

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 2024-06-28. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Orust 2024-06-28.



Marcus Jonsson

Årsredovisning för

Skeppersholme Hotell & Restaurang AB

556982-1613

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Skeppersholme Hotell & Restaurang AB, 556982-1613, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	10 617	11 085	10 833	8 076
Resultat efter finansiella poster	361	319	1 279	844
Soliditet, %	50	45	38	27

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000	2 458 847	248 269
Omföring av föreg års vinst		248 269	-248 269
Årets resultat			198 683
Vid årets slut	50 000	2 707 116	198 683

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	2 707 116
Årets resultat	198 683
Totalt	2 905 799
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	2 905 799
Summa	2 905 799

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		10 616 938	11 085 077
Förändringar av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		8 924	43 578
Övriga rörelseintäkter		185 147	28 261
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		10 811 009	11 156 916
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 598 986	-3 601 832
Övriga externa kostnader		-3 784 837	-3 724 246
Personalkostnader	2	-3 173 569	-2 787 111
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-775 836	-701 010
Övriga rörelsekostnader		-13	-2 665
Summa rörelsekostnader		-10 333 241	-10 816 864
Rörelseresultat		477 768	340 052
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		19 714	1 419
Räntekostnader och liknande resultatposter		-136 812	-22 448
Summa finansiella poster		-117 098	-21 029
Resultat efter finansiella poster		360 670	319 023
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-100 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-100 000	-
Resultat före skatt		260 670	319 023
Skatter			
Skatt på årets resultat		-61 987	-70 754
Årets resultat		198 683	248 269

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	775 224	874 131
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	2 350 894	2 742 709
Summa materiella anläggningstillgångar		3 126 118	3 616 840
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	5	470 000	450 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		470 000	450 000
Summa anläggningstillgångar		3 596 118	4 066 840
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		135 917	126 993
Summa varulager		135 917	126 993
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		807 672	636 359
Övriga fordringar		307 698	267 716
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		195 870	171 829
Summa kortfristiga fordringar		1 311 240	1 075 904
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 567 336	1 384 907
Summa kassa och bank		1 567 336	1 384 907
Summa omsättningstillgångar		3 014 493	2 587 804
SUMMA TILLGÅNGAR		6 610 611	6 654 644

2024070419612

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</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		2 707 116	2 458 848
Årets resultat		198 683	248 269
Summa fritt eget kapital		2 905 799	2 707 117
Summa eget kapital		2 955 799	2 757 117
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		421 000	321 000
Summa obeskattade reserver		421 000	321 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	350 242	403 438
Skulder till koncernföretag		1 078 790	1 500 000
Summa långfristiga skulder		1 429 032	1 903 438
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		53 196	53 196
Förskott från kunder		117 615	65 419
Leverantörsskulder		332 569	135 273
Skatteskulder		-	75 554
Övriga skulder		388 481	808 583
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		912 919	535 064
Summa kortfristiga skulder		1 804 780	1 673 089
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 610 611	6 654 644

2024070419613

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:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	10
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	4	4
Summa	4	4

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 635 001	1 568 201
-Nyanskaffningar	285 114	66 800
Vid årets slut	1 920 115	1 635 001
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-760 870	-451 675
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-384 021	-309 195
Vid årets slut	-1 144 891	-760 870
Redovisat värde vid årets slut	775 224	874 131

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
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	-1 175 446	-783 631
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-391 815	-391 815
Vid årets slut	-1 567 261	-1 175 446
Redovisat värde vid årets slut	2 350 894	2 742 709

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	450 000	450 000
-Tillkommande fordringar	20 000	-
Redovisat värde vid årets slut	470 000	450 000

Not 6 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Tillgångar med äganderättsförbehåll	365 023	511 144
	365 023	511 144
Summa ställda säkerheter	365 023	511 144

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Följande belopp förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	84 262	137 458
Totalt	84 262	137 458
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 den dag som framgår av min elektroniska underskrift.

Marcus Jonsson

Christian Svanberg Öster

Rolf Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift.

Charlotta Billing
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Christian Svanberg Öster
Företag: Skeppersholme
Befattning: Styrelse
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-27 11:13:57 GMT+02:00
Transaktions-ID: 140065ff442d4b999816a39114f4b649

Underskrift 2

Namn: Marcus Jonsson
Företag: Skeppersholme
Befattning: VD
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-27 13:37:05 GMT+02:00
Transaktions-ID: da6fb38424594cee9d6d75d3147795b1

Underskrift 3

Namn: Rolf Karlsson
Företag: Skeppersholme
Befattning: Styrelse
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-28 06:25:33 GMT+02:00
Transaktions-ID: 53db1a03c36e455696fdecda5f0592d0

Underskrift 4

Namn: Charlotta Billing
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-28 06:46:46 GMT+02:00
Transaktions-ID: dd4c1710f8034919832f5f038b52bb9d

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 2023.

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 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 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.

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. Risker 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, förfälskning, 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 Skeppersholme Hotell & Restaurang 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 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 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.

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.

Göteborg den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Charlotta Billing
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Charlotta Billing
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-28 06:45:47 GMT+02:00
Transaktions-ID: 7e9894e912d145c2b2ecdd94c5bcade5