

Årsredovisning för
Havets Källa AB
556659-5145

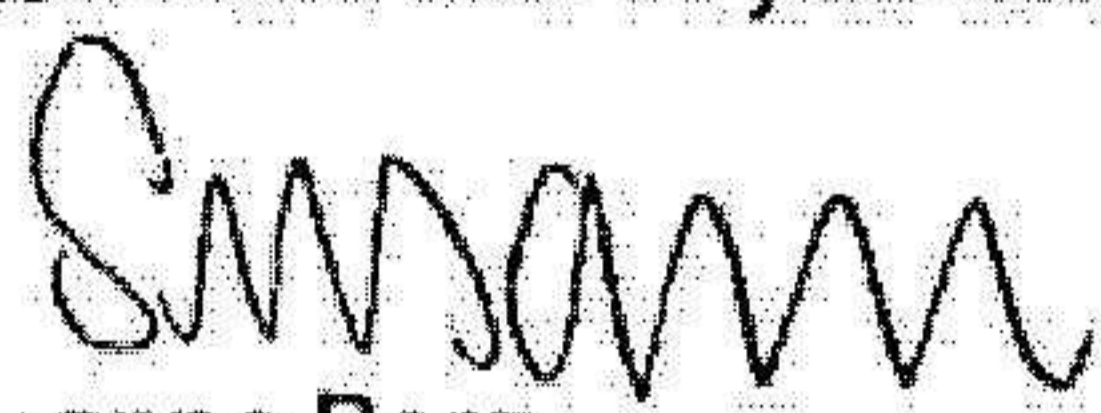
Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot och VD i Havets Källa AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-06-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Oxelösund den 30 juni 2022


Susanne Borg
Verkställande direktör



Förvaltningsberättelse

Styrelsen och VD för Havets Källa AB, 556659-5145, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Oxelösund registrerades år 2004 bedriver sedan dess sin verksamhet på Jogersö i Oxelösund, i form av camping och skötsel av havsbad. Verksamheten bedrivs i hyrda lokaler. Nuvarande hyresperiod sträcker sig till och med 2028-12-31.

Personalkostnaderna har kunnat hållas låga med hjälp av visst lönebidrag från Arbetsförmedlingen.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Pandemin har inte haft någon konstaterad påverkan under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	Belopp i kr 2018
Nettoomsättning	4 208 977	3 398 993	3 286 401	3 479 932
Resultat efter finansiella poster	742 264	532 478	296 090	172 367
Soliditet, %	81	72	61	65

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	100 000	797 850	312 571
Utdelning på extrastämman		-250 000	
Omföring av föreg års vinst		312 571	-312 571
Årets resultat			443 738
Vid årets slut	100 000	860 421	443 738

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 304 159 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	860 421
årets resultat	443 738
Totalt	1 304 159
disponeras för	
utdelning, (100 aktier * 5 000 kr per aktie)	500 000
balanseras i ny räkning	804 159
Summa	1 304 159

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		4 208 977	3 398 993
Övriga rörelseintäkter		249 700	249 567
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		4 458 677	3 648 560
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-336 294	-241 246
Övriga externa kostnader		-1 601 380	-1 218 724
Personalkostnader	2	-1 684 886	-1 555 330
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-89 160	-97 110
Övriga rörelsekostnader		-	-928
Summa rörelsekostnader		-3 711 720	-3 113 338
Rörelseresultat		746 957	535 222
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 693	-2 744
Summa finansiella poster		-4 693	-2 744
Resultat efter finansiella poster		742 264	532 478
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-180 000	-130 000
Summa bokslutsdispositioner		-180 000	-130 000
Resultat före skatt		562 264	402 478
Skatter			
Skatt på årets resultat		-118 526	-89 907
Årets resultat		443 738	312 571

2022071411755

3

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	28 139	-
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	282 775	364 901
Summa materiella anläggningstillgångar		310 914	364 901
Summa anläggningstillgångar		310 914	364 901
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		6 200	15 000
Förskott till leverantörer		4 826	451
Summa varulager		11 026	15 451
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		33 000	90 462
Övriga fordringar		43 321	2 947
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		20 091	22 993
Summa kortfristiga fordringar		96 412	116 402
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 902 219	1 649 845
Redovisningsmedel		-	7 267
Summa kassa och bank		1 902 219	1 657 112
Summa omsättningstillgångar		2 009 657	1 788 965
SUMMA TILLGÅNGAR		2 320 571	2 153 866

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		860 421	797 849
Årets resultat		443 738	312 571
Summa fritt eget kapital		1 304 159	1 110 420
Summa eget kapital		1 404 159	1 210 420
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		605 000	425 000
Summa obeskattade reserver		605 000	425 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		61 383	59 463
Skatteskulder		84 273	29 246
Övriga skulder		97 916	309 861
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		67 840	119 876
Summa kortfristiga skulder		311 412	518 446
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 320 571	2 153 866

2022071411735

B

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	5

Not 2 Personal

Personal

	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
Medelantalet anställda	5	5
Summa	5	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	529 731	529 731
-Nyanskaffningar	35 173	
Vid årets slut	564 904	529 731
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-529 731	-513 715
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-7 034	-16 016
Vid årets slut	-536 765	-529 731
Redovisat värde vid årets slut	28 139	-

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
Akkumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	821 302	789 831
-Nyanskaffningar		31 471
Vid årets slut	821 302	821 302
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-456 401	-375 307
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-82 126	-81 094
Vid årets slut	-538 527	-456 401
Redovisat värde vid årets slut	282 775	364 901

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

På grund av osäkerheten kring framtida politiska beslut och människors och företags beteende är det svårt att kvantifiera pandemins framtida påverkan på verksamheten.

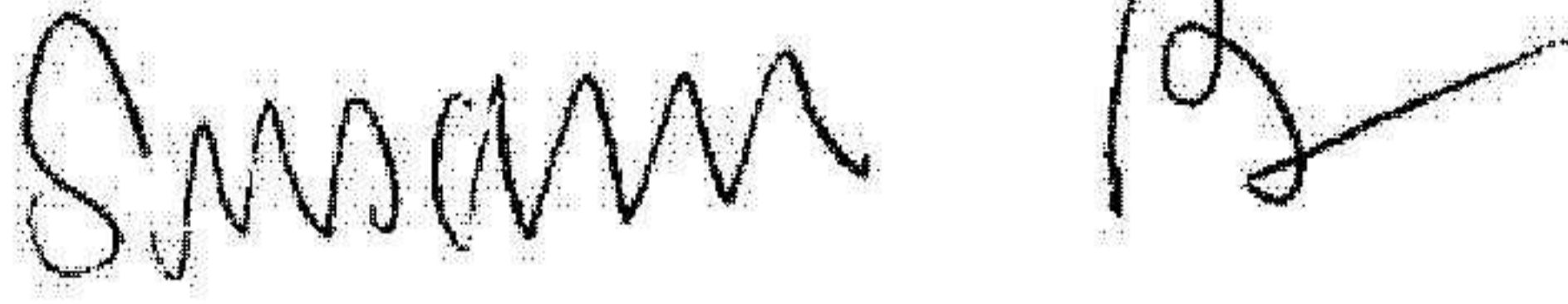
Styrelsens bedömning är dock att med rådande läge så är risken mycket liten att bolaget skulle påverkas.

2022071411737

3

Underskrifter

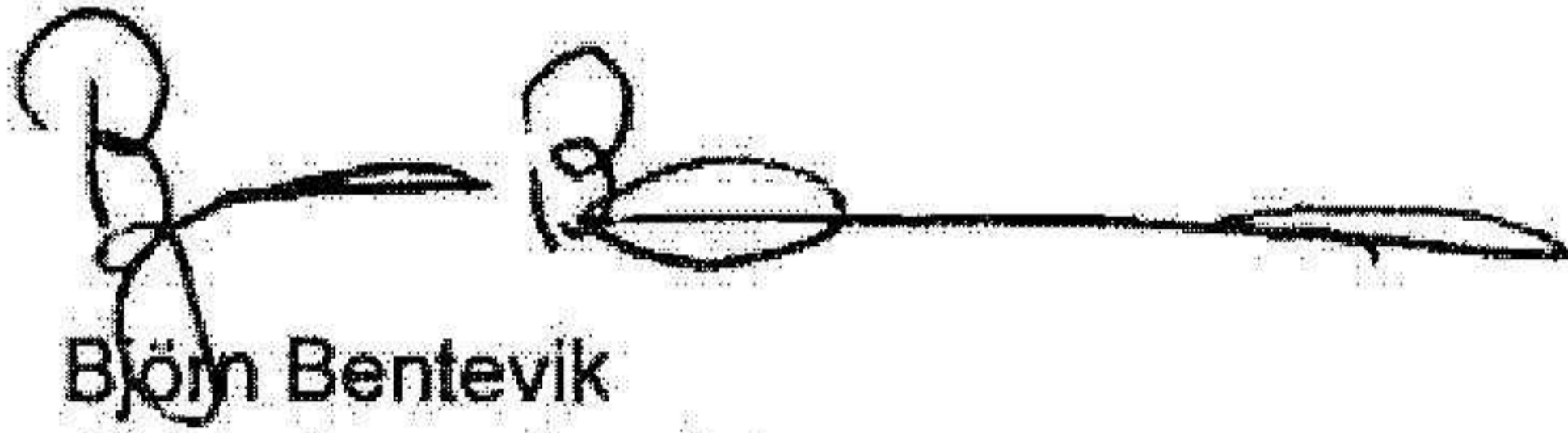
Oxelösund



Susanne Borg
Verkställande direktör

2022-06-30

Min/Vår revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2022



Björn Bentevik
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

2022071411738

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Havets Källa AB
Org.nr 556659-5145

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Havets Källa AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Havets Källa ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Havets Källa 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. 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 Havets Källa AB för räkenskapsåret 2021 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 Havets Källa 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 försummelse 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Nyköping 2022-06-30


Björn Bentevik
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

