

Årsredovisning

Trellebystrands Camping AB

556839-1428

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

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-28. 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:

Jenny Digneus

2024-05-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att bedriva camping-, kiosk och serveringsverksamhet, handel med livsmedel, uthyrning cyklar, kanoter och liknande fritidsutrustning på Trellebystrands Camping i Lysekils kommun. Bolaget bedriver även entreprenörsverksamhet inom måleri och fastighetservice. Bolaget har sitt säte i Lysekil kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	5 271 547	5 094 996	4 864 917	3 802 597
Resultat efter finansiella poster	907 102	762 583	816 149	584 402
Soliditet %	16	13	9	4

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	683 953	426 841
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		426 841	-426 841
- Årets resultat			263 921
- Belopp vid årets utgång	50 000	1 110 794	263 921

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 110 794
Årets resultat	263 921
Summa	1 374 715

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 374 715
Summa	1 374 715

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 271 547	5 094 996
Övriga rörelseintäkter	840 370	326 408
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	6 111 917	5 421 404
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-334 986	-417 090
Övriga externa kostnader	-2 473 310	-2 184 289
Personalkostnader	-1 757 978	-1 640 475
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-362 180	-310 455
Summa rörelsekostnader	-4 928 454	-4 552 309
Rörelseresultat	1 183 463	869 095
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8 529	2
Räntekostnader och liknande resultatposter	-284 890	-106 514
Summa finansiella poster	-276 361	-106 512
Resultat efter finansiella poster	907 102	762 583
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	0	-167 000
Förändring av överavskrivningar	-571 825	-96 615
Summa bokslutsdispositioner	-571 825	-263 615
Resultat före skatt	335 277	498 968
Skatter		
Skatt på årets resultat	-71 356	-72 127
Årets resultat	263 921	426 841

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	0	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader, mark och markanläggningar	4	12 836 524	11 963 017
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	1 434 793	535 318
Inventarier, verktyg och installationer	6	433 511	397 472
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		14 704 828	12 895 807
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	7	4 000	4 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		4 000	4 000
Summa anläggningstillgångar		14 708 828	12 899 807
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		136 726	26 393
Övriga fordringar		233 518	2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		154 627	134 030
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		524 871	160 425
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		301 928	340 693
<i>Summa kassa och bank</i>		301 928	340 693
Summa omsättningstillgångar		826 799	501 118
SUMMA TILLGÅNGAR		15 535 627	13 400 925

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31	
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	50 000	50 000	
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>	
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	1 110 794	683 953	
Årets resultat	263 921	426 841	
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 374 715</i>	<i>1 110 794</i>	
Summa eget kapital	1 424 715	1 160 794	
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	427 900	427 900	
Ackumulerade överavskrivningar	942 211	370 386	
Summa obeskattade reserver	1 370 111	798 286	
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8, 9	5 030 725	3 784 898
Övriga skulder	8	5 740 727	6 236 469
Summa långfristiga skulder	10 771 452	10 021 367	
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	599 513	252 934
Förskott från kunder		3 923	0
Leverantörsskulder		433 211	164 143
Skatteskulder		0	122 147
Övriga skulder		585 895	534 150
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		346 807	347 104
Summa kortfristiga skulder	1 969 349	1 420 478	
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	15 535 627	13 400 925	

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 enligt följande:

	Procent	År
Byggnader, mark och markanläggningar	2-10	10-50
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5
Inventarier, verktyg och installationer	10-20	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

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 150 000	1 150 000
Utgående anskaffningsvärden	1 150 000	1 150 000
Ingående avskrivningar	-1 150 000	-1 150 000
Utgående avskrivningar	-1 150 000	-1 150 000
Redovisat värde	0	0

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 456 359	12 456 359
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	1 052 873	0
Utgående anskaffningsvärden	13 509 232	12 456 359
Ingående avskrivningar	-493 342	-327 303
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-179 366	-166 039
Utgående avskrivningar	-672 708	-493 342
Redovisat värde	12 836 524	11 963 017

Not 5	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 391 238	1 391 238
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	1 000 000	0
	Försäljningar/utrangeringar	-480 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	1 911 238	1 391 238
	Ingående avskrivningar	-855 920	-782 420
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	447 742	0
	Årets avskrivningar	-68 267	-73 500
	Utgående avskrivningar	-476 445	-855 920
	Redovisat värde	1 434 793	535 318
Not 6	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 523 692	1 286 764
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	150 586	240 807
	Utgående anskaffningsvärden	1 674 278	1 527 571
	Ingående avskrivningar	-1 130 099	-1 059 183
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-110 668	-70 916
	Utgående avskrivningar	-1 240 767	-1 130 099
	Redovisat värde	433 511	397 472
Not 7	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 000	4 000
	Utgående anskaffningsvärden	4 000	4 000
Not 8	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	7 152 385	7 077 967

Not 9	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2023-12-31	2022-12-31
--------------	--	-------------------	-------------------

Företagets banklån som uppgår till 5 630 238 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 5 030 725 3 784 898

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 599 513 252 934

Not 10	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
---------------	---------------------------	-------------------	-------------------

Företagsinteckningar 300 000 300 000

Fastighetsinteckningar 4 796 000 4 796 000

Summa ställda säkerheter 5 096 000 5 096 000

UNDERSKRIFTER

Lysekil den dag som framgår av den elektroniska underskriften

Jenny Digneus

Jenny Digneus

2024-05-28

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av den elektroniska underskriften 2024-05-28

A2 Revision i Göteborg AB

Xuan Tu

Xuan Tu

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Trellebystrands Camping AB

Org.nr 556839-1428

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Trellebystrands Camping AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trellebystrands Camping ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Trellebystrands Camping AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Trellebystrands Camping AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Trellebystrands Camping AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 tryggt sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg 2024-05-28

a2 revision i Göteborg AB

Xuan Tu

Xuan Tu
Auktoriserad revisor

Trellebystrands Camping AB, Org.nr 556839-1428