

Årsredovisning för
Nya Filbyter Motell Aktiebolag

556421-5779

Räkenskapsåret

2023-09-01 - 2024-08-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 2 |
| Balansräkning | 3 |
| Noter | 5 |
| Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-25.
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

Ekaterina Löfgren
Styrelseledamot

2025-02-25

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Nya Filbyter Motell Aktiebolag, 556421-5779, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurang- och hotellrörelse.
Verksamheten inkluderar 1 restaurang och 1 motell.

Flerårsöversikt

| | 2023/2024 | 2022/2023 | 2021/2022 | Belopp i kr 2020/2021 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|
| Nettoomsättning | 3 169 804 | 3 459 144 | 3 466 899 | 4 072 590 |
| Resultat efter finansiella poster | -862 188 | -652 913 | 4 417 728 | 185 373 |
| Soliditet % | 64 | 64,4 | 58,1 | 24 |

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 4 535 794 | -216 283 |
| Balanseras i ny räkning | | | -216 283 | 216 283 |
| Årets resultat | | | | -862 188 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 4 319 511 | -862 188 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|--|------------------|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 4 319 511 |
| Årets resultat | -862 188 |
| Summa | 3 457 323 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Balanseras i ny räkning | 3 457 323 |
| Summa | 3 457 323 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-09-01 - 2024-08-31</i> | <i>2022-09-01 - 2023-08-31</i> |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 3 169 804 | 3 459 144 |
| Övriga rörelseintäkter | | 57 460 | 111 443 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 3 227 264 | 3 570 587 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -885 010 | -832 005 |
| Övriga externa kostnader | | -1 597 985 | -1 729 345 |
| Personalkostnader | 2 | -1 490 670 | -1 519 850 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -175 111 | -175 228 |
| Summa rörelsekostnader | | -4 148 776 | -4 256 428 |
| Rörelseresultat | | -921 512 | -685 841 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter | | 78 760 | 42 640 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -19 436 | -9 712 |
| Summa finansiella poster | | 59 324 | 32 928 |
| Resultat efter finansiella poster | | -862 188 | -652 913 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 0 | 436 630 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 0 | 436 630 |
| Resultat före skatt | | -862 188 | -216 283 |
| Årets resultat | | -862 188 | -216 283 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2024-08-31</i> | <i>2023-08-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 3 | 1 181 538 | 1 334 101 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 224 352 | 246 900 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 1 405 890 | 1 581 001 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 200 000 | 200 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 200 000 | 200 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 605 890 | 1 781 001 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 173 250 | 175 000 |
| Summa varulager m.m. | | 173 250 | 175 000 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 114 523 | 8 330 |
| Övriga fordringar | | 88 741 | 65 393 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 135 158 | 187 642 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 338 422 | 261 365 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 3 473 452 | 4 673 576 |
| Summa kassa och bank | | 3 473 452 | 4 673 576 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 985 124 | 5 109 941 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 5 591 014 | 6 890 942 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2024-08-31</i> | <i>2023-08-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 120 000 | 120 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 4 319 511 | 4 535 794 |
| Årets resultat | | -862 188 | -216 283 |
| Summa fritt eget kapital | | 3 457 323 | 4 319 511 |
| Summa eget kapital | | 3 577 323 | 4 439 511 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder | 6 | 1 616 728 | 1 736 246 |
| Summa långfristiga skulder | | 1 616 728 | 1 736 246 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 153 365 | 163 043 |
| Skatteskulder | | 64 550 | 134 655 |
| Övriga skulder | | 34 708 | 195 501 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 144 340 | 221 986 |
| Summa kortfristiga skulder | | 396 963 | 715 185 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 5 591 014 | 6 890 942 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

| <i>Avskrivningar</i> | <i>År</i> |
|--|-----------|
| Byggnader | 33 |
| Markanläggningar | 20 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 5 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |

Not 2 Medelantalet anställda

| | <i>2023-09-01 - 2024-08-31</i> | <i>2022-09-01 - 2023-08-31</i> |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Medelantalet anställda | 3 | 4 |

Not 3 Byggnader och mark

| | <i>2024-08-31</i> | <i>2023-08-31</i> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 5 655 597 | 5 655 597 |
| Utgående anskaffningsvärden | 5 655 597 | 5 655 597 |
| Ingående avskrivningar | -4 321 496 | -4 168 933 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -152 563 | -152 563 |
| Utgående avskrivningar | -4 474 059 | -4 321 496 |
| Redovisat värde | 1 181 538 | 1 334 101 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 347 117 | 1 347 117 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Försäljningar/utrangeringar | -570 | |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 346 547 | 1 347 117 |
| Ingående avskrivningar | -1 100 217 | -1 077 552 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Försäljningar/utrangeringar | 570 | |
| Årets avskrivningar | -22 548 | -22 665 |
| Utgående avskrivningar | -1 122 195 | -1 100 217 |
| Redovisat värde | 224 352 | 246 900 |

Not 5 Andra långfristiga fordringar

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 200 000 | 200 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 200 000 | 200 000 |
| Redovisat värde | 200 000 | 200 000 |

Not 6 Långfristiga skulder

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---|------------|------------|
| Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | 1 616 728 | 1 736 246 |

Not 7 Ställda säkerheter

| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Företagsinteckningar | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Fastighetsinteckningar | 5 500 000 | 5 500 000 |
| Summa ställda säkerheter | 6 500 000 | 6 500 000 |

Underskrifter

Linköping

Ekaterina Löfgren 2025-02-25
Ekaterina Löfgren Datum
Styrelseledamot

Siegfried Dzikus 2025-02-25
Siegfried Dzikus Datum
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-02-25

Daniel Carlborg
Daniel Carlborg
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Nya Filbyter Motell Aktiebolag, org.nr 556421-5779

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Nya Filbyter Motell Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-09-01 -- 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nya Filbyter Motell Aktiebolags finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Nya Filbyter Motell 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 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 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, 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 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 förvaltning för Nya Filbyter Motell Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-09-01 -- 2024-08-31 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Nya Filbyter Motell Aktiebolag enligt god revisorsd 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 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 revisionsd 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 revisionsred 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.

Anmärkning

Vid ett flertal tillfällen under räkenskapsåret har avdragen skatt, sociala avgifter och mervärdesskatt inte betalats i rätt tid. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Linköping
2025-02-25

Daniel Carlborg
Daniel Carlborg
Auktoriserad revisor