

Årsredovisning

Simloc hotell & fastighets AB

Org.nr 556469-9824

Räkenskapsår 2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-13. 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:

Mikael Hallin, Styrelseledamot

2023-12-15

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

Styrelsen och verkställande direktören för Simloc hotell & fastighets AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Arjeplog

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotellverksamhet i Arjeplog.

Bolaget har sitt säte i Arjeplog.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Omsättningen har ökat under året, men diverse renoveringar och fler anställda har bidragit till att kostnaderna ökat desto mer. Inflationen har även bidragit till högre kostnader för vardagliga inköp till verksamheten. Framtiden ser dock väldigt ljus ut då moderbolaget, Colmis, skrivit avtal med en ny kund som genererar fler bokningar av hotellrum. Omstrukturering av arbetsuppgifter inom bolaget har skett och kommer därmed öka effektiviteten i verksamheten.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	18 439	17 687	11 847	22 051
Resultat efter finansiella poster	967	2 871	1 614	3 506
Balansomslutning	37 433	38 651	39 613	40 893
Soliditet (%)	26	26	24	20

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	4 220 959	2 147 443	6 488 402
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 000 000		-1 000 000
Balanseras i ny räkning			2 147 443	-2 147 443	0
Årets resultat				961 706	961 706
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	5 368 402	961 706	6 450 108

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 368 402
årets vinst	961 706
	6 330 108
disponeras så att	
i ny räkning överföres	6 330 108
	6 330 108

Resulträkning	Not	2022-09-01	2021-09-01
	1	-2023-08-31	-2022-08-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		18 439 453	17 687 111
Övriga rörelseintäkter		101 826	165 784
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		18 541 279	17 852 895
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-758 464	-564 702
Övriga externa kostnader		-9 791 137	-8 685 944
Personalkostnader	2	-4 379 940	-3 559 254
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 468 422	-1 432 364
Summa rörelsekostnader		-16 397 963	-14 242 265
Rörelseresultat		2 143 316	3 610 630
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 727	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 179 210	-739 251
Summa finansiella poster		-1 176 483	-739 251
Resultat efter finansiella poster		966 833	2 871 379
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		130 000	-375 000
Förändring av överavskrivningar		152 619	237 455
Summa bokslutsdispositioner		282 619	-137 545
Resultat före skatt		1 249 452	2 733 834
Skatter			
Skatt på årets resultat		-287 746	-586 391
Årets resultat		961 706	2 147 443

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	36 228 849	37 095 736
Inventarier, verktyg och installationer	4	499 837	1 053 800
Summa materiella anläggningstillgångar		36 728 686	38 149 536
Summa anläggningstillgångar		36 728 686	38 149 536
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 225	57 665
Fordringar hos koncernföretag		200 000	125 000
Övriga fordringar		449 147	163 496
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		36 560	15 018
Förskott till leverantörer		1 087	0
Summa kortfristiga fordringar		691 019	361 179
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	5	13 161	139 933
Summa kassa och bank		13 161	139 933
Summa omsättningstillgångar		704 180	501 112
SUMMA TILLGÅNGAR		37 432 866	38 650 648

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5 368 402	4 220 959
Årets resultat		961 706	2 147 443
Summa fritt eget kapital		6 330 108	6 368 402
Summa eget kapital		6 450 108	6 488 402
Obeskattade reserver			
	6		
Periodiseringsfonder		3 895 000	4 025 000
Ackumulerade överavskrivningar		244 603	397 222
Summa obeskattade reserver		4 139 603	4 422 222
Långfristiga skulder			
	7		
Checkräkningskredit	5	281 737	0
Övriga skulder till kreditinstitut		22 383 555	24 477 231
Summa långfristiga skulder		22 665 292	24 477 231
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 967 008	1 840 340
Leverantörsskulder		397 808	579 369
Skulder till koncernföretag		1 112 963	291 271
Övriga skulder		92 557	10 072
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		607 527	541 741
Summa kortfristiga skulder		4 177 863	3 262 793
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		37 432 866	38 650 648

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20-50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	9	7

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	44 604 265	44 604 265
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	44 604 265	44 604 265
Ingående avskrivningar	-7 508 529	-6 641 642
Årets avskrivningar	-866 887	-866 887
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 375 416	-7 508 529
Utgående redovisat värde	36 228 849	37 095 736

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	6 478 442	6 531 876
Inköp	47 572	330 788
Försäljningar/utrangeringar	-169 239	-384 222
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 356 775	6 478 442
Ingående avskrivningar	-5 424 641	-5 243 386
Försäljningar/utrangeringar	169 239	384 222
Årets avskrivningar	-601 535	-565 477
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 856 937	-5 424 641
Utgående redovisat värde	499 838	1 053 801

Not 5 Checkräkningskredit

	2023-08-31	2022-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 875 000	1 900 000
Utnyttjad kredit uppgår till	281 737	0

Not 6 Obeskattade reserver

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade överavskrivningar	244 603	397 222
Periodiseringsfond 2017	0	430 000
Periodiseringsfond 2018	450 000	450 000
Periodiseringsfond 2020	1 100 000	1 100 000
Periodiseringsfond 2021	1 100 000	1 100 000
Periodiseringsfond 2022	945 000	945 000
Periodiseringsfond 2023	300 000	0
	4 139 603	4 422 222

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	14 515 523	17 115 871
	14 515 523	17 115 871

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
Fastighetsinteckning	38 249 400	38 249 400
	40 249 400	40 249 400

Not 9 Eventualförpliktelser

	2023-08-31	2022-08-31
Villkorlig återbetalningsskyldighet för erhållet utvecklingsstöd	206 096	515 238
	206 096	515 238

Arjeplog 2023-12-13

Harald Fjellström
Harald Fjellström
Ordförande

Mikael Gyllenberg
Mikael Gyllenberg

Per Gyllenberg
Per Gyllenberg

Mikael Hallin
Mikael Hallin
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-12-13

Ernst & Young AB

Fredrik Lundgren
Fredrik Lundgren
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Simloc hotell & fastighets AB, org.nr 556469-9824

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Simloc hotell & fastighets AB för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Simloc hotell & fastighets ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 Simloc hotell & fastighets AB enligt god revisionssed 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi den övergripande presentationen, strukturen och innehåll i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Simloc hotell & fastighets AB för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Simloc hotell & fastighets 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 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Skellefteå den 13 december 2023

Ernst & Young AB

Fredrik Lundgren

Fredrik Lundgren
Auktoriserad revisor