

# Årsredovisning

för

## Vänersborgs Hotellfastighet AB

556492-1889

Räkenskapsåret

2021-07-01 - 2022-06-30

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vänersborgs Hotellfastighet AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2022-12-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Vänersborg 2022-12-30



Ingemar Ljung

2023011712928

# Årsredovisning

för

**Vänersborgs Hotellfastighet AB**

556492-1889

Räkenskapsåret

2021-07-01 - 2022-06-30

Styrelsen för Vänersborgs Hotellfastighet AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning och äger en fastighet i Vänersborg där det bedrivs hotellverksamhet. Bolaget är helägt dotterbolag till S.I.L. Invest AB, org nr 556703-5463

Företaget har sitt säte i Vänersborg.

Spridningen av Covid-19 har påverkat samhället i stort och därigenom även bolaget och dess hyresgäst. Företaget har lämnat hyresrabatter under de första fem månaderna på räkenskapsåret, och erhållit statligt hyrestöd för perioderna juli - september 2021.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
Nettoomsättning	634	540	630	1 020
Resultat efter finansiella poster	173	167	55	236
Soliditet (%)	19,0	17,4	14,5	18,5

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	337 598	148 428	<b>726 026</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			148 428	-148 428	<b>0</b>
Årets resultat				148 103	<b>148 103</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>200 000</b>	<b>40 000</b>	<b>486 026</b>	<b>148 103</b>	<b>874 129</b>

**Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 378 134
årets vinst	148 103
	<b>1 526 237</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 526 237
	<b>1 526 237</b>

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

## Resultaträkning

	Not	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Nettoomsättning		634 375	539 994
Övriga rörelseintäkter		33 750	56 250
		<b>668 125</b>	<b>596 244</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-426 156	-349 242
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-73 384	-73 384
		<b>-499 540</b>	<b>-422 626</b>
<b>Rörelseresultat</b>	2	<b>168 585</b>	<b>173 618</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	127 769	130 428
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-128 661	-137 052
		<b>-892</b>	<b>-6 624</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>167 693</b>	<b>166 994</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>167 693</b>	<b>166 994</b>
Skatt på årets resultat		-19 590	-18 566
<b>Årets resultat</b>		<b>148 103</b>	<b>148 428</b>

## Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark	5	2 742 487	2 806 871
Inventarier, verktyg och installationer	6	10 332	19 332
		<b>2 752 819</b>	<b>2 826 203</b>

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Fordringar hos koncernföretag	7	6 504 767	6 436 998
		<b>6 504 767</b>	<b>6 436 998</b>

#### Summa anläggningstillgångar

**9 257 586**      **9 263 201**

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		17 744	50 235
		<b>17 744</b>	<b>50 235</b>

##### *Kassa och bank*

		35 882	2 929
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>53 626</b>	<b>53 164</b>

### SUMMA TILLGÅNGAR

**9 311 212**      **9 316 365**

## Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

200 000

200 000

Reservfond

40 000

40 000

**240 000**

**240 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

1 378 134

1 229 706

Årets resultat

148 103

148 428

**1 526 237**

**1 378 134**

**Summa eget kapital**

**1 766 237**

**1 618 134**

#### Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

8

65 568

45 978

**Summa avsättningar**

**65 568**

**45 978**

#### Långfristiga skulder

9, 10, 11

Skulder till kreditinstitut

6 666 914

6 821 874

Skulder till koncernföretag

542 070

538 699

**Summa långfristiga skulder**

**7 208 984**

**7 360 573**

#### Kortfristiga skulder

10

Skulder till kreditinstitut

154 960

154 960

Leverantörsskulder

7 895

32 956

Aktuella skatteskulder

79 890

81 000

Övriga skulder

10 674

6 897

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

17 004

15 867

**Summa kortfristiga skulder**

**270 423**

**291 680**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**9 311 212**

**9 316 365**

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

- Byggnad	25-100 år
- Byggnadsinventarier	5 år
- Inventarier och verktyg	5 år

#### Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

#### Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

#### Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

#### Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

### Not 2 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	5,63 %	6,87 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	100,00 %	100,00 %

### Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Ränteintäkter, koncernföretag	-127 769	-130 428
	<b>-127 769</b>	<b>-130 428</b>

### Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Räntekostnader, övriga	117 570	119 809
Räntekostnader, koncernföretag	10 628	16 764
	<b>128 198</b>	<b>136 573</b>

2023011712936

**Not 5 Byggnader och mark**

	<b>2022-06-30</b>	<b>2021-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	6 384 113	6 384 113
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>6 384 113</b>	<b>6 384 113</b>
Ingående avskrivningar	-3 577 242	-3 529 493
Omklassificeringar	0	16 635
Årets avskrivningar	-64 384	-64 384
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-3 641 626</b>	<b>-3 577 242</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 742 487</b>	<b>2 806 871</b>

**Not 6 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2022-06-30</b>	<b>2021-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	289 436	289 436
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>289 436</b>	<b>289 436</b>
Ingående avskrivningar	-270 104	-261 104
Årets avskrivningar	-9 000	-9 000
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-279 104</b>	<b>-270 104</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>10 332</b>	<b>19 332</b>

**Not 7 Fordringar hos koncernföretag**

	<b>2022-06-30</b>	<b>2021-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	6 436 998	7 158 463
Tillkommande fordringar	67 769	0
Avgående fordringar	0	-721 465
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>6 504 767</b>	<b>6 436 998</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>6 504 767</b>	<b>6 436 998</b>

2023011712937

### Not 8 Uppskjuten skatteskuld

	2022-06-30	2021-06-30
Belopp vid årets ingång	45 978	27 412
Årets avsättningar	19 590	18 566
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>65 568</b>	<b>45 978</b>

### Not 9 Långfristiga skulder

	2022-06-30	2021-06-30
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	6 047 074	6 202 034
	<b>6 047 074</b>	<b>6 202 034</b>

### Not 10 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 6.821.874 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-06-30	2021-06-30
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 666 914	6 821 874
	<b>6 666 914</b>	<b>6 821 874</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	154 960	154 960
	<b>154 960</b>	<b>154 960</b>

### Not 11 Skulder till koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående skulder	534 007	1 179 526
Tillkommande skulder	10 628	0
Avgående skulder	-2 565	-645 519
	<b>542 070</b>	<b>534 007</b>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämman för fastställelse.

Vänersborg 2022-12-30

  
Ingemar Ljung

Vidaremed:  
