

Årsredovisning
för
Kanalhotellet i Vänersborg AB
556592-6044

Räkenskapsåret
2021-07-01 - 2022-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kanalhotellet i Vänersborg AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-12-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Vänersborg 2022-12-30


Ingemar Ljung

Årsredovisning
för
Kanalhotellet i Vänersborg AB

556592-6044

Räkenskapsåret

2021-07-01 - 2022-06-30

Styrelsen för Kanalhotellet i Vänersborg 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 hotellverksamhet i Vänersborg och Trollhättan. Verksamheten bedrivs på Quality Hotel i Vänersborg, Best Western Hotel Trollhättan, Strand Hotel i Vänersborg samt Vänersborgs vandrarhem i hyrda lokaler, där lokalerna i Vänersborg ägs av företagen Kanalhotellet i Vänersborg KB, Vänersborgs Hotellfastighet AB och Zalj Förvaltning AB som ingår i samma koncern.

Bolaget har ett franchiseavtal med Choice Hotels International för Quality Hotel och med Best Western för Hotel Trollhättan.

Bolaget är helägt dotterbolag till S.I.L. Invest AB, 556703-5463, och har sitt säte i Vänersborg samt är även komplementär till Kanalhotellet i Vänersborg KB.

Spridningen av coronaviruset har påverkat utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat negativt. För mer specifik information hur företaget påverkats och vilka åtgärder som vidtagits hänvisas till rubriken "Väsentliga händelser under räkenskapsåret" samt noten avseende väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Spridningen av covid-19 har påverkat samhället i stort och därigenom även bolaget vars verksamhet inom besöksnäringen drabbats hårt. Folkhälsomyndighetens riktlinjer påverkade verksamheten i betydande omfattning. Under föregående räkenskapsår tvingades bolaget att säga upp personal pga pandemin men i slutet av detta räkenskapsår, då restriktionerna avskaffades i februari 2022, kunnat anställa ny personal. Bolaget har, efter lättandet av restriktionerna under hösten samt avskaffandet av dem under våren, haft möjlighet att få verksamheten att återgå till samma omfattning som innan pandemin.

Bolaget äger en del i Kanalhotellet i Vänersborg KB där uppförandet av en eventhall färdigställdes under våren 2022. Eventhallen blir ett komplement till konferens- och eventverksamheten.

Företaget har sitt säte i Vänersborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	52 405	30 146	40 935	50 608
Resultat efter finansiella poster	867	-39	1 780	2 320
Soliditet (%)	39,3	44,0	45,0	34,3

Ökad omsättning mot föregående år beror på att Folkhälsomyndighetens restriktioner avskaffades.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	4 316	6 044 024	211 413	6 359 753
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			211 413	-211 413	0
Årets resultat				579 076	579 076
Belopp vid årets utgång	100 000	4 316	6 255 437	579 076	6 938 829

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 255 436
årets vinst	579 076
	6 834 512

disponeras så att i ny räkning överföres	6 834 512
	6 834 512

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		52 404 917	30 145 889
Övriga rörelseintäkter		2 235 268	5 242 702
		54 640 185	35 388 591
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-12 368 157	-6 385 197
Övriga externa kostnader		-19 005 126	-14 811 280
Personalkostnader	2, 3	-21 457 985	-15 585 004
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-666 516	-528 273
		-53 497 783	-37 309 754
Rörelseresultat	4	1 142 402	-1 921 163
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	5	-238 279	1 717 539
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	622	205 494
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-38 181	-40 496
		-275 838	1 882 537
Resultat efter finansiella poster		866 564	-38 626
Bokslutsdispositioner	8	302 766	459 682
Resultat före skatt		1 169 330	421 056
Skatt på årets resultat		-590 254	-209 643
Årets resultat		579 076	211 413

Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

9

1 340 610

1 677 966

1 340 610

1 677 966

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

10, 11

13 060 404

13 298 683

Andra långfristiga fordringar

2 100

2 100

13 062 504

13 300 783

Summa anläggningstillgångar

14 403 114

14 978 749

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Råvaror och förnödenheter

221 862

176 145

221 862

176 145

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 782 248

1 195 089

Fordringar hos koncernföretag

250 011

13 125

Övriga fordringar

534 911

121 766

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 991 447

2 232 398

5 558 617

3 562 378

Kassa och bank

2 739 503

1 006 519

Summa omsättningstillgångar

8 519 982

4 745 041

SUMMA TILLGÅNGAR

22 923 096

19 723 790

Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

4 316

4 316

104 316

104 316

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

6 255 436

6 044 024

Årets resultat

579 076

211 413

6 834 512

6 255 436

Summa eget kapital

6 938 828

6 359 752

Obeskattade reserver

12

2 612 182

2 914 948

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

613 474

188 648

Summa avsättningar

613 474

188 648

Långfristiga skulder

13, 14

Skulder till kreditinstitut

16 012

99 696

Skulder till koncernföretag

969 505

702 076

Summa långfristiga skulder

985 517

801 772

Kortfristiga skulder

13

Skulder till kreditinstitut

79 488

73 800

Förskott från kunder

70 126

43 393

Leverantörsskulder

3 741 982

2 215 781

Skulder till koncernföretag

191 277

170 511

Skulder till övriga företag där det finns ett ägarintresse

7 850

14 900

Aktuella skatteskulder

201 131

277 645

Övriga skulder

1 747 806

1 167 717

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

5 733 434

5 494 923

Summa kortfristiga skulder

11 773 094

9 458 670

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

22 923 096

19 723 790

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:

- Maskiner och inventarier	5 år
- Inkråmsförvärv	10 år
- Konst	0 år

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Skatter

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 nettoredovisas 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.

Uppskjuten skatt på avskrivningar av byggnad i Kanalhotellet i Vänersborg KB är beräknad i det bolaget, men redovisas i Kanalhotellet i Vänersborg AB.

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 Medelantalet anställda

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	37	27

Not 3 Anställda och personalkostnader (mindre företag)

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	16 015 557	11 465 285
Sociala kostnader och pensionskostnader (varav pensionskostnader)	5 582 055 (597 146)	3 831 239 519 492)
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	21 597 612	15 296 524
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	0 %	0 %
Andel män i styrelsen	100 %	100 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	80 %	66 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	20 %	34 %

Not 4 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	21,82 %	14,72 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	4,26 %	0,94 %

Not 5 Resultat från andelar i koncernföretag

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Resultatandel i kommanditbolag	-238 279 -238 279	1 717 539 1 717 539

Not 6 Ränteintäkter

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Ränteintäkter, koncernföretag	0	204 497
Ränteintäkter, övriga	622	997
	622	205 494

Not 7 Räntekostnader

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Räntekostnader, koncernföretag	9 227	28 136
Räntekostnader, övriga	28 954	12 360
	38 181	40 496

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Återföring från periodiseringsfond	345 726	348 630
Avsättning till periodiseringsfonder	-260 000	0
Förändring av överavskrivningar	217 040	111 052
	302 766	459 682

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	12 287 052	11 590 000
Inköp	329 160	720 502
Försäljningar/utrangeringar	-73 125	-23 450
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 543 087	12 287 052
Ingående avskrivningar	-10 609 086	-10 104 263
Försäljningar/utrangeringar	73 125	23 450
Årets avskrivningar	-666 516	-528 273
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 202 477	-10 609 086
Utgående redovisat värde	1 340 610	1 677 966

Not 10 Andelar i koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	13 298 683	11 376 647
Årets förändring	-238 279	1 922 036
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 060 404	13 298 683
Utgående redovisat värde	13 060 404	13 298 683

Not 11 Specifikation andra långfristiga värdepappersinnehav

Namn	Kapital- andel	Bokfört värde
Kanalhotellet i Vänersborg KB	450	13 060 404 13 060 404
	Org.nr	Säte
Kanalhotellet i Vänersborg KB	916604-9842	Vänersborg

Not 12 Obeskattade reserver

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade överavskrivningar	467 182	684 222
Periodiseringsfond 2016	0	345 726
Periodiseringsfond 2017	490 000	490 000
Periodiseringsfond 2018	270 000	270 000
Periodiseringsfond 2019	750 000	750 000
Periodiseringsfond 2020	375 000	375 000
Periodiseringsfond 2022	260 000	0
	2 612 182	2 914 948
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	2 298	2 760

Not 13 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 95.500 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-06-30	2021-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	16 012	99 696
	16 012	99 696
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	79 488	73 800
	79 488	73 800

2023011712490

Not 14 Långfristiga skulder till koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående skulder	702 076	1 645 697
Tillkommande skulder	716 527	442 195
Avgående skulder	-449 098	-1 385 816
Utgående skulder	969 505	702 076

Not 15 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2022-06-30	2021-06-30
Företagsinteckning	3 000 000	1 500 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	93 808	174 183
	3 093 808	1 674 183

Borgensåtaganden till förmån för koncernföretag

Obegränsat ansvarig delägare	12 810 500	42 781 530
Av beloppet har moderbolaget SIL Invest AB borgensansvar	12 810 500	40 475 430

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

Vänersborg 2022-12-30



Ingemar Ljung

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-12-30



Joachim André
Auktoriserad revisor

Vidimeras =
allriktad

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kanalhotellet i Vänersborg AB, org.nr 556592-6044

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kanalhotellet i Vänersborg AB för räkenskapsåret 1 juli 2021 till 30 juni 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kanalhotellet i Vänersborg ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 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 för Kanalhotellet i Vänersborg AB.

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 Kanalhotellet i Vänersborg 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 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 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Kanalhotellet i Vänersborg AB för räkenskapsåret 1 juli 2021 till 30 juni 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

2

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Kanalhotellet i Vänersborg AB enligt god revisors sed 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
- 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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Trollhättan den 30 december 2022



Joachim André
Auktoriserad revisor

Vidimeras:
Alar Axel