

Årsredovisning för
Hotell Zäta Aktiebolag
556190-0811

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

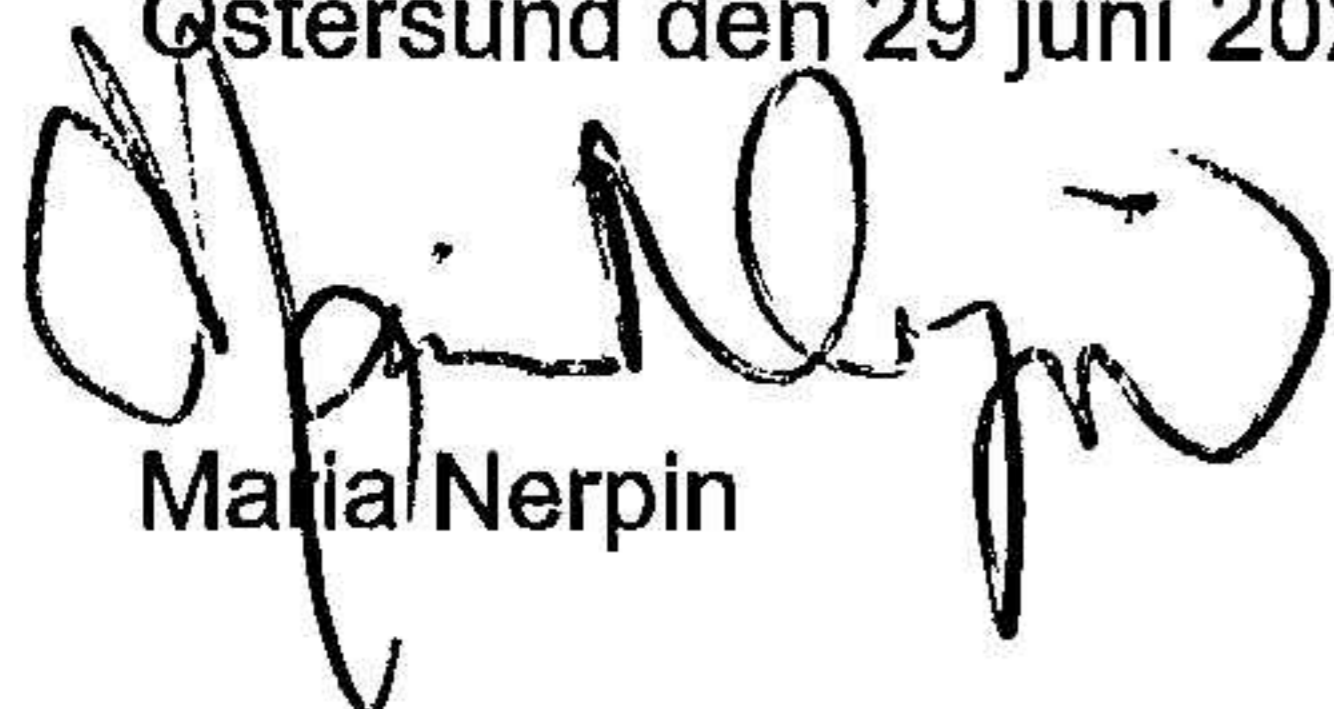
Innehållsförteckning:

Sida

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hotell Zäta Aktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-29 . Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Östersund den 29 juni 2023



Maria Nerpin

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Hotell Zäta Aktiebolag, 556190-0811, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget med säte i Jämtlands län, Östersund kommun, har bedrivit hotellrörelse i centrala Östersund sedan 1975. Bolaget fick nya ägare 2018-02-01.

Ägarförhållanden

Mathuset i Östersund AB, 556535-4072, äger 40% av bolaget och BMOS AB, 559142-2794, äger 60% av bolaget.

Ingen koncernintern försäljning eller inköp har förekommit under året.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Som alla andra företag i besöksnäringen drabbades Hotell Zäta av coronavirusets utbrott och de restriktioner som följde med. Omställningsstöd och korttidsstöd beviljades av Tillväxtverket och skatteverket utifrån ansökningar. Tillväxtverket har begärt återbetalning av vissa stöd men detta är överklagat och i väntan på beslut i ärendet har ingen skuld redovisats under räkenskapsåret. Bolagets ägare följde kontinuerligt bolagets utveckling men också hur pandemin skulle kunna komma att utvecklas. I slutet av 2020 påbörjades ett arbete i form av en omställning av hotellets verksamhet från frukosthotell till Longstaykonceptet. Pandemin skulle fortsätta och ingen visste hur länge eller på vilket sätt men i detta läge fanns inga möjligheter att servera frukost och beläggningen var i det närmaste på noll. Ägarna beslutade att totalrenovera hotellet och stänga under perioden maj-november 2021 för att nå en ny marknad med nya kundgrupper. Öppningsdatum planerad till november men på grund av leveransproblem och sjukdom, som var kopplad till Coronan, så tog omställningen längre tid än väntat. Hotellet öppnade något senare, i mars 2022, vilket innebar att vi tappade ett viktigt kvartal i uppstarten. Ägarna kan konstatera att denna omställning var den rätta vägen att gå. Ägarna ser mycket hoppfullt på framtiden och företagets fortlevnad.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	4 107 919	462 042	2 474 636	5 557 925
Resultat efter finansiella poster	-398 115	-840 867	-394 367	-38 403
Soliditet, %	20	14	12	16

Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	240 020
Villkorade aktieägartillskott, erhållna			550 000
Årets resultat			-398 115
Vid årets slut	100 000	20 000	391 905

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 2 073 666 kr (1 523 666 kr)

Resultatdisposition

Belopp i kr

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital 391 905 disponeras enligt följande:

balanserat resultat	-1 283 646
aktieägartillskott	2 073 666
årets resultat	-398 115
Totalt	391 905
disponeras för	
balanseras i ny räkning	391 905
Summa	391 905

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

2023071019975

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		4 107 919	462 042
Övriga rörelseintäkter	2	201 928	1 692 928
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		4 309 847	2 154 970
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-529 274	-110 751
Övriga externa kostnader		-2 679 875	-1 649 300
Personalkostnader	3	-1 276 038	-1 043 035
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-125 176	-65 804
Övriga rörelsekostnader		-	-53 127
Summa rörelsekostnader		-4 610 363	-2 922 017
Rörelseresultat		-300 516	-767 047
Finansiella poster			
Räntekostnader		-97 599	-73 820
Summa finansiella poster		-97 599	-73 820
Resultat efter finansiella poster		-398 115	-840 867
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		-398 115	-840 867
Skatter			
Årets resultat		-398 115	-840 867

2023071019976

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	577 399	380 614
Summa materiella anläggningstillgångar		577 399	380 614
Summa anläggningstillgångar		577 399	380 614
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		194 429	162 616
Summa varulager		194 429	162 616
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		250 498	52 072
Fordringar hos koncernföretag		300 000	300 000
Övriga fordringar		686 511	1 025 251
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		520 875	644 884
Summa kortfristiga fordringar		1 757 884	2 022 207
Kassa och bank			
Kassa och bank		58 633	3 382
Summa kassa och bank		58 633	3 382
Summa omsättningstillgångar		2 010 946	2 188 205
SUMMA TILLGÅNGAR		2 588 345	2 568 819

2023071019977

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Erhållna aktieägartillskott		2 073 666	1 523 666
Balanserat resultat		-1 283 646	-442 778
Årets resultat		-398 115	-840 867
Summa fritt eget kapital		391 905	240 021
Summa eget kapital		511 905	360 021
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga långfristiga skulder		-	264 239
Checkräkningskredit		64 767	-
Övriga skulder till kreditinstitut		272 642	184 712
Övriga skulder		165 306	-
Summa långfristiga skulder		502 715	448 951
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		340 230	212 227
Förskott från kunder		2 265	-
Leverantörsskulder		1 116 714	1 252 419
Skatteskulder		-	233 019
Övriga skulder		44 030	34 682
Upplupna kostnader		70 486	27 500
Summa kortfristiga skulder		1 573 725	1 759 847
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 588 345	2 568 819

2023071019978

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerad värdeminskning och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas nyttjandeperiod (5 år).

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Erhållna omställnings- och korttidsstöd	199 325	1 689 151
Övrigt	2 603	3 777
Summa	201 928	1 692 928

Not 3 Anställda

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	3	2
Summa	3	2

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	530 854	317 032
Årets inköp	321 961	291 101
Avgår årets försäljningar		-77 279
Utgående anskaffningsvärde för inventarier	852 815	530 854
Avskrivningar enligt plan		
Ingående avskrivningar	-150 240	-108 588
Avgår ingående avskrivningar på sålda inventarier		24 152
Årets avskrivning på kvarvarande inventarier	-125 176	-65 804
Utgående avskrivningar enligt plan på inventarier	-275 416	-150 240
Utgående redovisat värde för inventarier	577 399	380 614

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckningar	775 000	775 000
Summa ställda säkerheter	775 000	775 000

2023071019980

Underskrifter

Östersund

Stefan Nerpin
Styrelseordförande

2023-

Maria Nerpin

2023-

Odd Spandow

2023-

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023

Fredrik Lundberg
Auktoriserad revisor

2023071019981

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 9 pages before this page
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

STEFAN NERPIN

61ab5f7d-caaa-44d8-9d70-9e335fd66bd6 - 2023-06-28 15:08:44 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 910662a7-d606-455c-9332-da85886e71ee - SE

MARIA NERPIN

7fec3a6b-fa92-42c0-8204-5ee892442e7e - 2023-06-28 15:14:59 UTC +03:00
BankID / Freja eID - a362304e-6643-473d-b5a7-8c54a1cfe20d - SE

ODD SPANDOW

dcfb557d-52b2-4fcb-8369-ac9500fd3c66 - 2023-06-28 20:10:48 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 6328a9cf-7911-41a3-88d3-f6ac1ef1ba5a - SE

FREDRIK LUNDBERG

00aef931-415a-4625-b831-0658dce3b9a4 - 2023-06-29 10:56:31 UTC +03:00
BankID / Freja eID - a9918e12-d5fe-4c7f-b70f-0a4399c2fe66 - SE

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

2023071019982

R3
5701
9/4/01

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hotell Zäta AB
Org.nr. 556190-0811

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Zäta AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Zäta ABs finansiella ställning per den 31 december 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.

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 Hotell Zäta 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2021 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 30 juni 2022 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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. Risken 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 Hotell Zäta AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hotell Zäta 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, 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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.

Stockholm den

Fredrik Lundberg

Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

FREDRIK LUNDBERG

1ba8f8cf-b845-4b95-aa96-7a01e0238230 - 2023-06-29 10:56:31 UTC +03:00
BankID / Freja eID - a9918e12-d5fe-4c7f-b70f-0a4399c2fe66 - SE

202307101985

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende