

Årsredovisning

för

Kanalhotellet i Vänersborg AB

556592-6044

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kanalhotellet i Vänersborg AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-12-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Vänersborg 2023-12-28


Ingemar Ljung

Årsredovisning
för
Kanalhotellet i Vänersborg AB

556592-6044

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen för Kanalhotellet i Vänersborg AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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.

Företaget har sitt säte i Vänersborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	59 734	52 405	30 146	40 935
Resultat efter finansiella poster	2 526	867	-39	1 780
Soliditet (%)	35,6	39,3	44,0	45,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	4 316	6 255 436	579 076	6 938 828
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			579 076	-579 076	0
Årets resultat				578 356	578 356
Belopp vid årets utgång	100 000	4 316	6 834 512	578 356	7 517 184

2024013006153

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 834 512
årets vinst	578 356
	7 412 868

disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 412 868
	7 412 868

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

Resultaträkning	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Nettoomsättning		59 734 400	52 404 917
Övriga rörelseintäkter		3 335 713	2 235 268
		63 070 113	54 640 185
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-12 752 629	-12 368 157
Övriga externa kostnader		-21 756 435	-19 005 126
Personalkostnader	2, 3	-26 122 513	-21 457 985
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-643 331	-666 516
		-61 274 909	-53 497 783
Rörelseresultat	4	1 795 204	1 142 402
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	5	756 688	-238 279
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	8 534	622
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-34 045	-38 181
		731 177	-275 838
Resultat efter finansiella poster		2 526 381	866 564
Bokslutsdispositioner	8	-1 739 637	302 766
Resultat före skatt		786 744	1 169 330
Skatt på årets resultat		-208 388	-590 254
Årets resultat		578 356	579 076

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

9

750 012

1 340 610

750 012

1 340 610

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

10, 11

13 817 092

13 060 404

Fordringar hos koncernföretag

500 000

0

Andra långfristiga fordringar

2 100

2 100

14 319 192

13 062 504

Summa anläggningstillgångar

15 069 204

14 403 114

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Råvaror och förnödenheter

213 159

221 862

213 159

221 862

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 045 602

1 782 248

Fordringar hos koncernföretag

691 140

250 011

Övriga fordringar

153 435

534 911

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 980 397

2 991 447

5 870 574

5 558 617

Kassa och bank

4 340 110

2 739 503

Summa omsättningstillgångar

10 423 844

8 519 982

SUMMA TILLGÅNGAR

25 493 048

22 923 096

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

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

6 834 512

6 255 436

Årets resultat

578 356

579 076

7 412 868

6 834 512

Summa eget kapital

7 517 184

6 938 828

Obeskattade reserver

12

1 951 819

2 612 182

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

804 886

613 474

Summa avsättningar

804 886

613 474

Långfristiga skulder

13, 14

Skulder till kreditinstitut

0

16 012

Skulder till koncernföretag

3 116 918

969 505

Summa långfristiga skulder

3 116 918

985 517

Kortfristiga skulder

13

Skulder till kreditinstitut

0

79 488

Förskott från kunder

130 562

70 126

Leverantörsskulder

3 764 445

3 741 982

Skulder till koncernföretag

60 690

191 277

Skulder till övriga företag där det finns ett ägarintresse

7 000

7 850

Aktuella skatteskulder

270 340

201 131

Övriga skulder

1 675 763

1 747 806

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

6 193 441

5 733 434

Summa kortfristiga skulder

12 102 241

11 773 094

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

25 493 048

22 923 096

2024013006156

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 lagstads. 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.

2024013006159

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	44	37

Not 3 Anställda och personalkostnader (mindre företag)

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	18 875 974	16 015 557
Sociala kostnader och pensionskostnader (varav pensionskostnader)	6 680 453 (784 810)	5 582 055 597 146)
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	25 556 427	21 597 612
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	0 %	0 %
Andel män i styrelsen	100 %	100 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	75 %	80 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	25 %	20 %

Not 4 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	23,62 %	21,82 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	4,44 %	4,26 %

Not 5 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Resultatandel i kommanditbolag	756 688 756 688	-238 279 -238 279

2024013006160

Not 6 Ränteintäkter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Ränteintäkter, övriga	8 534	622
	8 534	622

Not 7 Räntekostnader

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Räntekostnader, koncernföretag	30 872	9 227
Räntekostnader, övriga	3 173	28 954
	34 045	38 181

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Återföring från periodiseringsfond	490 000	345 726
Avsättning till periodiseringsfonder	-100 000	-260 000
Förändring av överavskrivningar	270 363	217 040
Lämnade koncernbidrag	-2 400 000	0
	-1 739 637	302 766

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	12 543 087	12 287 052
Inköp	52 733	329 160
Försäljningar/utrangeringar	0	-73 125
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 595 820	12 543 087
Ingående avskrivningar	-11 202 477	-10 609 086
Försäljningar/utrangeringar	0	73 125
Årets avskrivningar	-643 331	-666 516
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 845 808	-11 202 477
Utgående redovisat värde	750 012	1 340 610

2024013006161

Not 10 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	13 060 404	13 298 683
Årets förändring	756 688	-238 279
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 817 092	13 060 404
Utgående redovisat värde	13 817 092	13 060 404

Not 11 Specifikation andra långfristiga värdepappersinnehav

Namn	Kapital- andel	Bokfört värde
Kanalhotellet i Vänersborg KB	450	13 817 092
		13 817 092
	Org.nr	Säte
Kanalhotellet i Vänersborg KB	916604-9842	Vänersborg

Not 12 Obeskattade reserver

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade överavskrivningar	196 819	467 182
Periodiseringsfond 2017	0	490 000
Periodiseringsfond 2018	270 000	270 000
Periodiseringsfond 2019	750 000	750 000
Periodiseringsfond 2020	375 000	375 000
Periodiseringsfond 2022	260 000	260 000
Periodiseringsfond 2023	100 000	0
	1 951 819	2 612 182
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	8 572	2 298

Not 13 Skulder som avser flera poster

	2023-06-30	2022-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	16 012
	0	16 012
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	79 488
	0	79 488

2024013006162

Not 14 Långfristiga skulder till koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående skulder	969 505	702 076
Tillkommande skulder	2 400 000	716 527
Avgående skulder	-252 587	-449 098
Utgående skulder	3 116 918	969 505

Not 15 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckning	3 500 000	3 000 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	0	93 808
	3 500 000	3 093 808

Borgensåtaganden till förmån för koncernföretag

Obegränsat ansvarig delägare	46 825 593	46 986 397
Av beloppet har moderbolaget SIL Invest AB borgensansvar	15 740 500	12 810 500

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

Vänersborg den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Ingemar Ljung

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Joachim André
Auktoriserad revisor

Deltagare

KANALHOTELLET I VÄNERSBORG AB 556592-6044 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: INGEMAR LJUNG

Ingemar Ljung

2023-12-21 14:19:00 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 91.195.154.41

JOACHIM ANDRÉ Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Göran Joachim André

Joachim André

2023-12-28 17:31:05 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 34.99.63.45

2024013006163

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 2022 till 30 juni 2023.

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 2023 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 2022 till 30 juni 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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 revisions sed 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 dag som framgår av min elektroniska underskrift

Joachim André
Auktoriserad revisor

Deltagare

JOACHIM ANDRÉ Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-12-28 17:30:35 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Göran Joachim André

Datum

Joachim André

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 34.99.63.45

2024013006166