

Årsredovisning

för

Hotell Lerdalshöjden AB

556660-3808

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-07.

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:

Alexander Zackrisson, Styrelseledamot
2023-02-07

Styrelsen för Hotell Lerdalshöjden AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver förvaltning av en hotellfastighet.

Företaget har sitt säte i Rättvik.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget är sedan 2022-09-30 ett dotterföretag till Elisabeth Willner Perez AB, org nr 556658-9908.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 186	2 633	1 707	2 860
Resultat efter finansiella poster	81	1 062	-178	973
Soliditet (%)	97	83	79	77

Omsättningen har minskat på grund av ändrade hyresförhållanden.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	9 500 000	308 252	454 549	10 262 801
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-760 000		-760 000
Balanseras i ny räkning		454 549	-454 549	0
Årets resultat			63 060	63 060
Belopp vid årets utgång	9 500 000	2 801	63 060	9 565 861

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 801
årets vinst	63 060
	65 861
disponeras så att i ny räkning överföres	65 861
	65 861

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

Resultaträkning

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	1 186 310	2 632 898
Övriga rörelseintäkter	17 088	297 111
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 203 398	2 930 009

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader	-522 080	-1 242 076
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-594 537	-594 537
Summa rörelsekostnader	-1 116 617	-1 836 613

Rörelseresultat

86 781 **1 093 396**

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4 015	1 504
Räntekostnader och liknande resultatposter	-9 738	-33 192
Summa finansiella poster	-5 723	-31 688

Resultat efter finansiella poster

81 058 **1 061 708**

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder	114 900	-375 000
Summa bokslutsdispositioner	114 900	-375 000

Resultat före skatt

195 958 **686 708**

Skatter

Skatt på årets resultat	-132 898	-232 159
-------------------------	----------	----------

Årets resultat

63 060 **454 549**

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	9 973 189	10 567 726
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		9 973 189	10 567 726

Summa anläggningstillgångar

9 973 189

10 567 726

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		88 545	252 894
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		41 678	479 216
Summa kortfristiga fordringar		130 223	732 110

Kassa och bank

Kassa och bank		669 227	2 117 695
Summa kassa och bank		669 227	2 117 695

Summa omsättningstillgångar

799 450

2 849 805

SUMMA TILLGÅNGAR

10 772 639

13 417 531

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		9 500 000	9 500 000
Summa bundet eget kapital		9 500 000	9 500 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 801	308 252
Årets resultat		63 060	454 549
Summa fritt eget kapital		65 861	762 801
Summa eget kapital		9 565 861	10 262 801
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 067 600	1 182 500
Summa obeskattade reserver		1 067 600	1 182 500
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4	0	1 000 000
Summa långfristiga skulder		0	1 000 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		562	511 971
Skatteskulder		57 828	362 703
Övriga skulder		17 788	69 686
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		63 000	27 870
Summa kortfristiga skulder		139 178	972 230
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 772 639	13 417 531

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	33 år
Byggnader pergola	10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 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.

Soliditet (%)

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

Not 2 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	19 573 422	19 573 422
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 573 422	19 573 422
Ingående avskrivningar	-9 005 696	-8 411 159
Årets avskrivningar	-594 537	-594 537
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 600 233	-9 005 696
Utgående redovisat värde	9 973 189	10 567 726

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	324 914	781 677
Försäljningar/utrangeringar	0	-456 763
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	324 914	324 914
Ingående avskrivningar	-324 914	-781 677
Avskrivningar utrangeringar	0	456 763
Utgående ackumulerade avskrivningar	-324 914	-324 914
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	1 000 000
	0	1 000 000

Not 5 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	0	8 500 000
	0	8 500 000

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

Rättvik 2023-02-07

Elisabeth Willner Perez
Elisabeth Willner Perez
Ordförande

Alexander Zackrisson Perez
Alexander Zackrisson Perez

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-02-07

KPMG AB

Torbjörn Sjöström
Torbjörn Sjöström
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell Lerdalshöjden AB , org.nr 556660-3808

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Lerdalshöjden AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Lerdalshöjden ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Hotell Lerdalshöjden 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 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

Våra 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 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. 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 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 innehållet 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 förvaltning för Hotell Lerdalshöjden AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Hotell Lerdalshöjden 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 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

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 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.

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Borlänge 2023-02-07

KPMG AB

Torbjörn Sjöström

Torbjörn Sjöström

Auktoriserad revisor