

Årsredovisning

för

Tallvillan AB

556801-1190

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-02-20.

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:

Dan Jonsson, Styrelseledamot
2024-02-21

Styrelsen för Tallvillan AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

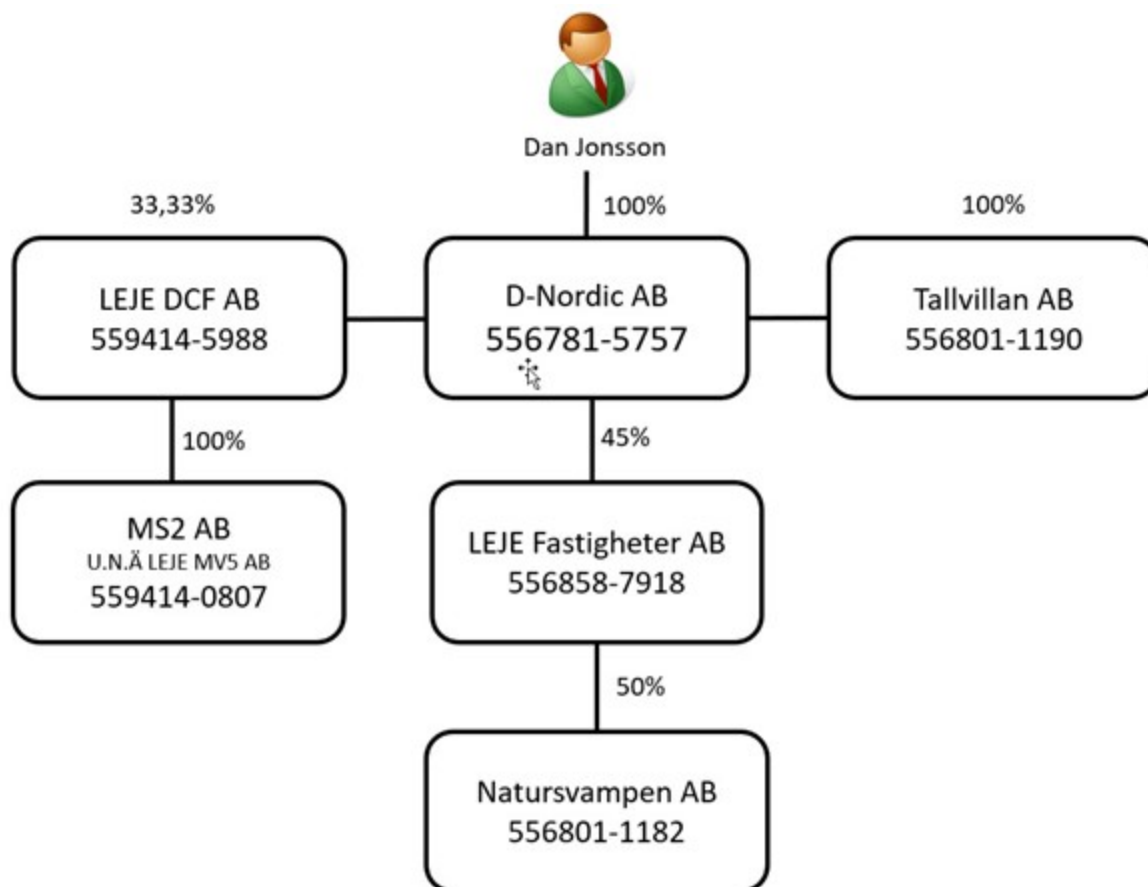
Verksamheten

Bolaget ska bedriva uthyrningsverksamhet i form av lägenhetshotell med lokalisering i Kåbalis. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Detta är andra året med ett helt verksamhetsår sedan byggnationen vart klar i oktober 2021. Skidorten Kåbdalis är känd för att vara en de första anläggningarna som har snö i backarna för utförsåkning och de har vanligtvis Sveriges längsta säsong. Orten i sig ligger i en expansiv fas och har närhet till flertalet tätorter inom "fyrkanten" i Norrbotten. Bolaget har fortsatt att arbeta med att få upp beläggning främst under låg säsongen (sommaren) med viss framgång. Ökande räntekostnader har dock påverkat resultatet mer negativt än förra året.

Ägande struktur per 2023-12-31



Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	895	785	250	0
Resultat efter finansiella poster	-698	-701	-434	-20
Soliditet (%)	9,2	11,0	10,0	8,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 637 270	-55 783	2 681 487
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-55 783	55 783	0
Årets resultat			-507 408	-507 408
Belopp vid årets utgång	100 000	2 581 487	-507 408	2 174 079

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 3 100 000 (3 100 000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 581 486
årets förlust	-507 408
	2 074 078
disponeras så att i ny räkning överföres	2 074 078
	2 074 078

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

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	894 518	784 839
Övriga rörelseintäkter	157	103
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	894 675	784 942

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader	-235 836	-371 875
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-810 581	-807 863
Summa rörelsekostnader	-1 046 417	-1 179 738
Rörelseresultat	-151 742	-394 796

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	57	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-546 782	-305 987
Summa finansiella poster	-546 725	-305 987
Resultat efter finansiella poster	-698 467	-700 783

Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag	155 000	645 000
Summa bokslutsdispositioner	155 000	645 000
Resultat före skatt	-543 467	-55 783

Skatter

Skatt på årets resultat	36 059	0
Årets resultat	-507 408	-55 783

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	22 652 573	23 343 546
Möbler, inventarier och inredning	3	644 105	763 713
Summa materiella anläggningstillgångar		23 296 678	24 107 259

Summa anläggningstillgångar

23 296 678

24 107 259

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		181 389	224 700
Övriga fordringar		4 045	23 758
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 719	56 756
Summa kortfristiga fordringar		191 153	305 214

Kassa och bank

Kassa och bank		142 263	14 850
Summa kassa och bank		142 263	14 850
Summa omsättningstillgångar		333 416	320 064

SUMMA TILLGÅNGAR

23 630 094

24 427 323

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 581 486	2 637 270
Årets resultat		-507 408	-55 783
Summa fritt eget kapital		2 074 078	2 581 487
Summa eget kapital		2 174 078	2 681 487
Långfristiga skulder			
	4, 5		
Övriga skulder till kreditinstitut		8 592 000	8 928 000
Skulder till koncernföretag		12 247 455	12 202 455
Summa långfristiga skulder		20 839 455	21 130 455
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		336 000	336 000
Leverantörsskulder		22 238	29 893
Skatteskulder		110 108	120 310
Övriga skulder		41 662	20 185
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		106 553	108 993
Summa kortfristiga skulder		616 561	615 381
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		23 630 094	24 427 323

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:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	33 år
Möbler och inredning	5-10 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

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 180 003	23 971 998
Inköp	0	208 005
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	24 180 003	24 180 003
Ingående avskrivningar	-836 457	-148 202
Årets avskrivningar	-690 973	-688 255
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 527 430	-836 457
Utgående redovisat värde	22 652 573	23 343 546

Not 3 Möbler, inventarier och inredning

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	898 735	898 735
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	898 735	898 735
Ingående avskrivningar	-135 022	-15 414
Årets avskrivningar	-119 608	-119 608
Utgående ackumulerade avskrivningar	-254 630	-135 022
Utgående redovisat värde	644 105	763 713

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	7 248 000	7 584 000
	7 248 000	7 584 000

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	9 600 000	9 600 000
	9 600 000	9 600 000

Stockholm 2024-02-19

Dan Jonsson
Dan Jonsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-19

Per Lindblom
Per Lindblom
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tallvillan AB

Org.nr 556801-1190

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tallvillan AB för räkenskapsåret 2023.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tallvillan AB enligt god revisorsred 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 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 lämpligt, 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 revisionsred 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 Tallvillan AB för räkenskapsåret 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tallvillan 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 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 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 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.

Luleå 2024-02-19

Per Lindblom

Per Lindblom

Auktoriserad revisor