

Årsredovisning

Hotellfastigheter I Järvsö AB

556684-8825

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-01-29. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Järvsö 2025-01-29.


Anders Bucht

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Hotellfastigheter Holding AB, 559461-9065. Avsikten i bolaget är att driva och utveckla hotellverksamhet. Bolaget äger en hotellfastighet i Järvsö, som arrenderas ut.

Företaget har sitt säte i Ljusdal.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2309-2408	2209-2308	2109-2208	2009-2108	1909-2008
Nettoomsättning	5 822	5 421	5 050	5 003	4 411
Resultat efter finansiella poster	1 402	1 387	1 195	1 151	576
Soliditet %	36	33	29	28	26

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	14 251 143	1 093 258	15 444 401
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		1 093 258	-1 093 258	0
Årets resultat			1 065 880	1 065 880
Belopp vid årets utgång	100 000	15 344 401	1 065 880	16 510 281

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	15 344 401
Årets resultat	1 065 880
<i>Summa</i>	<i>16 410 281</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	16 410 281
<i>Summa</i>	<i>16 410 281</i>

RESULTATRÄKNING

1

2025021007123

	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 822 479	5 421 335
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 822 479	5 421 335
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-46 396	-178 224
Övriga externa kostnader	-1 601 052	-1 165 683
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 576 124	-1 554 744
Summa rörelsekostnader	-3 223 572	-2 898 651
Rörelseresultat	2 598 907	2 522 684
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	134	3
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 197 411	-1 135 643
Summa finansiella poster	-1 197 277	-1 135 640
Resultat efter finansiella poster	1 401 630	1 387 044
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-405 000	-187 600
Förändring av periodiseringsfonder	-224 000	-224 000
Förändring av överavskrivningar	432 295	255 584
Summa bokslutsdispositioner	-196 705	-156 016
Resultat före skatt	1 204 925	1 231 028
Skatter		
Skatt på årets resultat	-139 045	-137 770
Årets resultat	1 065 880	1 093 258

W
R 2 D

BALANSRÄKNING

1

2024-08-31

2023-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	45 238 779	46 322 319
Inventarier, verktyg och installationer	3	699 802	1 142 386
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>45 938 581</i>	<i>47 464 705</i>

Summa anläggningstillgångar

45 938 581

47 464 705

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		32 836	1 640 488
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		37 500	25 000
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>70 336</i>	<i>1 665 488</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		1 941 290	804 869
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>1 941 290</i>	<i>804 869</i>

Summa omsättningstillgångar

2 011 626

2 470 357

SUMMA TILLGÅNGAR

47 950 207

49 935 062

2025021007124

	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	15 344 401	14 251 143
Årets resultat	1 065 880	1 093 258
<i>Summa fritt eget kapital</i>	16 410 281	15 344 401
Summa eget kapital	16 510 281	15 444 401
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	448 000	224 000
Akkumulerade överavskrivningar	559 128	991 423
Summa obeskattade reserver	1 007 128	1 215 423
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4,5 24 853 650	27 162 500
Skulder till koncernföretag	1 840 000	2 540 000
Summa långfristiga skulder	26 693 650	29 702 500
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 882 000	1 955 150
Leverantörsskulder	148 838	112 330
Skulder till koncernföretag	405 000	407 600
Skatteskulder	275 443	158 838
Övriga skulder	197 967	302 438
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	829 900	636 382
Summa kortfristiga skulder	3 739 148	3 572 738
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	47 950 207	49 935 062

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År
Byggnader och mark	2	50
Inventarier, verktyg och installationer	10	10

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	54 974 556	54 974 556
Utgående anskaffningsvärden	54 974 556	54 974 556
Ingående avskrivningar	-8 652 237	-7 568 697
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-1 083 540	-1 083 540
Utgående avskrivningar	-9 735 777	-8 652 237
Redovisat värde	45 238 779	46 322 319

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	4 701 548	4 527 244
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	50 000	174 304
Utgående anskaffningsvärden	4 751 548	4 701 548
Ingående avskrivningar	-3 559 162	-3 087 958
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-492 584	-471 204
Utgående avskrivningar	-4 051 746	-3 559 162
Redovisat värde	699 802	1 142 386

u
M A E

2025021007127

Not 4	Ställda säkerheter	2024-08-31	2023-08-31
	Företagsinteckningar	500 000	500 000
	Fastighetsinteckningar	49 000 000	49 000 000
	Summa ställda säkerheter	49 500 000	49 500 000

Not 5	Långfristiga skulder	2024-08-31	2023-08-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	19 999 900	21 881 900

UNDERSKRIFTER

Järvsö 2025-01-29



Anders Bücht
VD, Styrelseordförande

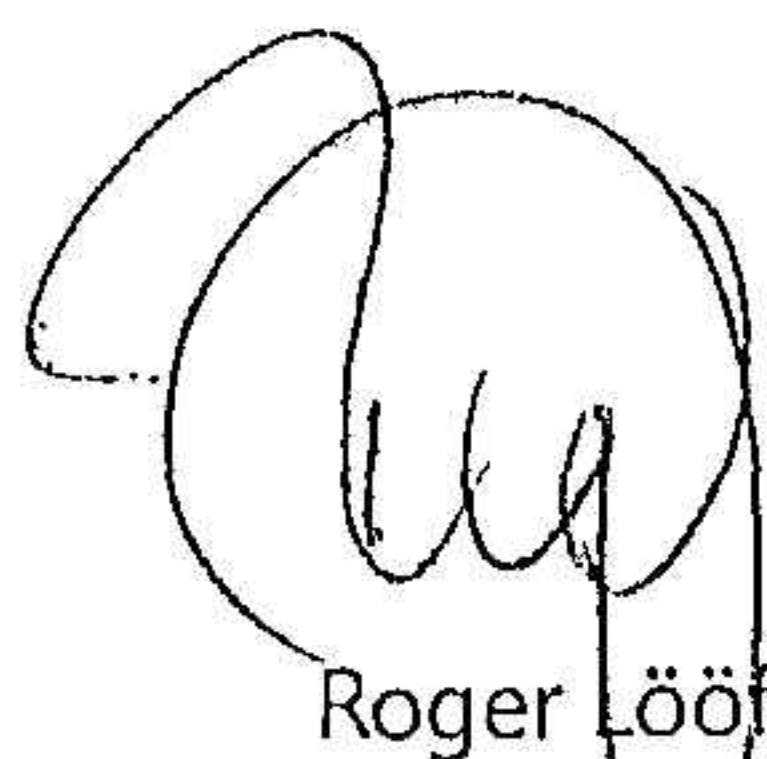


Peter Augustsson



Jens Larsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-01-29



Roger Lööf
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotellfastigheter I Järvsö AB
Org.nr 556684-8825

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotellfastigheter I Järvsö AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotellfastigheter I Järvsö ABs finansiella ställning per den 2024-08-31 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 Hotellfastigheter I Järvsö 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 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.

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 och verkställande direktörens förvaltning för Hotellfastigheter I Järvsö AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Hotellfastigheter I Järvsö 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 och verkställande direktörens 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 förtidigt 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

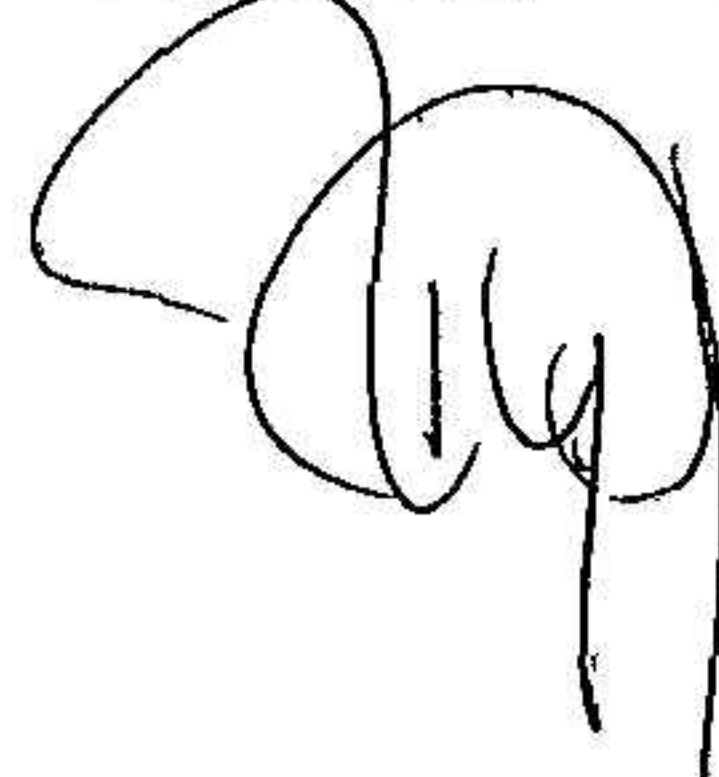
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Bollnäs den 29 januari 2025


Roger Löf
Auktoriserad revisor

KOPIAU AV BOKFÖRINGSSTÄMMER
MED ORIGINAL ET, INTYGAS,


ROGER LÖF