

Årsredovisning

för

Källan Hotell-Spa-Konferens AB

556546-4046

Räkenskapsåret

2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-05-12.

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 Edman, Styrelseledamot

2025-05-15

Styrelsen för Källan Hotell-Spa-Konferens AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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 registrerades 1997. Verksamheten omfattar restaurang, konferenshotell med Spa samt i mindre omfattning hälsoklinik med medicinsk profil. Hotellet är beläget i Åmliden, Norsjö.

Företaget har sitt säte i Norsjö.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	8 142	6 620	7 109	5 584
Resultat efter finansiella poster	11	-1 215	-1 091	93
Soliditet (%)	30	24	20	28

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 950 000	763 554	-1 215 040	1 498 514
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-1 215 040	1 215 040	0
Erhållna aktieägartillskott		500 000		500 000
Årets resultat			10 996	10 996
Belopp vid årets utgång	1 950 000	48 514	10 996	2 009 510

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	48 515
årets vinst	10 996
	59 511
disponeras så att i ny räkning överföres	59 511
	59 511

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

Resultaträkning

Not

2024-01-01
-2024-12-31

2023-01-01
-2023-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		8 142 450	6 620 328
Övriga rörelseintäkter		48 088	82 930
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 190 538	6 703 258

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-904 702	-1 055 870
Övriga externa kostnader		-2 646 818	-3 298 376
Personalkostnader	2	-3 909 669	-2 897 445
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-493 015	-473 554
Summa rörelsekostnader		-7 954 204	-7 725 245
Rörelseresultat		236 334	-1 021 987

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 539	2 556
Räntekostnader och liknande resultatposter		-226 877	-195 609
Summa finansiella poster		-225 338	-193 053
Resultat efter finansiella poster		10 996	-1 215 040

Resultat före skatt 10 996 -1 215 040

Årets resultat 10 996 -1 215 040

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	4 725 166	5 160 233
Inventarier, verktyg och installationer	4	167 038	224 986
Summa materiella anläggningstillgångar		4 892 204	5 385 219
Summa anläggningstillgångar		4 892 204	5 385 219
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		67 912	59 798
Summa varulager		67 912	59 798
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		753 268	245 411
Övriga fordringar		167 223	226 332
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		248 033	203 561
Summa kortfristiga fordringar		1 168 524	675 304
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		541 698	80 562
Summa kassa och bank		541 698	80 562
Summa omsättningstillgångar		1 778 134	815 664
SUMMA TILLGÅNGAR		6 670 338	6 200 883

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 950 000	1 950 000
Summa bundet eget kapital		1 950 000	1 950 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		48 515	763 554
Årets resultat		10 996	-1 215 040
Summa fritt eget kapital		59 511	-451 486
Summa eget kapital		2 009 511	1 498 514
Långfristiga skulder			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		2 711 683	2 370 817
Skulder till koncernföretag		144 679	144 679
Summa långfristiga skulder		2 856 362	2 515 496
Kortfristiga skulder			
	8		
Checkräkningskredit		0	438 108
Övriga skulder till kreditinstitut		450 804	350 004
Leverantörsskulder		286 558	531 857
Skatteskulder		44 591	135 111
Övriga skulder		496 380	295 445
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		526 132	436 348
Summa kortfristiga skulder		1 804 465	2 186 873
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 670 338	6 200 883

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	10-33 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 Medelantalet anställda

	2024	2023
Medelantalet anställda	5	5

Not 3 Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 097 870	15 097 870
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 097 870	15 097 870
Ingående avskrivningar	-9 937 637	-9 502 570
Årets avskrivningar	-435 067	-435 067
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 372 704	-9 937 637
Utgående redovisat värde	4 725 166	5 160 233

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 693 232	2 693 232
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 693 232	2 693 232
Ingående avskrivningar	-2 468 246	-2 429 759
Årets avskrivningar	-57 948	-38 487
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 526 194	-2 468 246
Utgående redovisat värde	167 038	224 986

Not 5 Långfristiga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	912 467	970 801
	912 467	970 801

Not 6 Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
Företagsinteckning	1 100 000	1 000 000
Fastighetsinteckning	9 000 000	9 000 000
	10 100 000	10 000 000

Not 7 Eventualförpliktelser

	2024-12-31	2023-12-31
Regionalt utvecklingsbidrag	0	127 950
	0	127 950

Not 8 Checkräkningskredit

	2024-12-31	2023-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	900 000	900 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	438 108

Norsjö 2025-05-09

Dan Edman
Dan Edman
Ordförande

Ella Nilsson
Ella Nilsson

Håkan Dahlgren
Håkan Dahlgren

Vår revisionsberättelse har lämnats 2025-05-10

Bright Norr AB

Joel Brännström
Joel Brännström
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Källan Hotell-Spa-Konferens AB

Org.nr 556546-4046

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Källan Hotell-Spa-Konferens AB för räkenskapsåret 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Källan Hotell-Spa-Konferens ABs finansiella ställning per den 2024-12-31 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 Källan Hotell-Spa-Konferens 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.



En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Källan Hotell-Spa-Konferens AB för räkenskapsåret 2024 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Källan Hotell-Spa-Konferens AB enligt god revisors sed 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 revisionsred 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Skellefteå 2025-05-10

Bright Norr AB

Joel Brännström

Joel Brännström
Auktoriserad revisor

Källan Hotell-Spa-Konferens AB, Org.nr 556546-4046