

Årsredovisning

Hotellfastigheter I Järvsö AB

556684-8825

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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 2023-12-12.
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 2023-12-12.


Olle Larsson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Öjeberget Holding AB, 559108-5369. 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.

	2209-2308	2109-2208	2009-2108	1909-2008	1809-1908
Nettoomsättning	5 421	5 050	5 003	4 411	4 587
Resultat efter finansiella poster	1 387	1 195	1 151	576	306
Soliditet %	33	29	28	26	24

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	13 743 296	507 847	14 351 143
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		507 847	-507 847	0
Årets resultat			1 093 258	1 093 258
Belopp vid årets utgång	100 000	14 251 143	1 093 258	15 444 401

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	14 251 143
Årets resultat	1 093 258
<i>Summa</i>	<i>15 344 401</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	15 344 401
<i>Summa</i>	<i>15 344 401</i>

RESULTATRÄKNING

1

2023121901149

	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 421 335	5 050 213
Övriga rörelseintäkter	–	175 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 421 335	5 225 213
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-178 224	-257 419
Övriga externa kostnader	-1 165 683	-1 087 104
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 554 744	-1 536 263
Övriga rörelsekostnader	–	-15 724
Summa rörelsekostnader	-2 898 651	-2 896 510
Rörelseresultat	2 522 684	2 328 703
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	–
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 135 643	-1 133 849
Summa finansiella poster	-1 135 640	-1 133 849
Resultat efter finansiella poster	1 387 044	1 194 854
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-187 600	-1 030 000
Förändring av periodiseringsfonder	-224 000	–
Förändring av överavskrivningar	255 584	342 993
Summa bokslutsdispositioner	-156 016	-687 007
Resultat före skatt	1 231 028	507 847
Skatter		
Skatt på årets resultat	-137 770	–
Årets resultat	1 093 258	507 847

BALANSRÄKNING

1

2023121901150

		2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	46 322 319	47 405 859
Inventarier, verktyg och installationer	3	1 142 386	1 439 286
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		47 464 705	48 845 145
Summa anläggningstillgångar		47 464 705	48 845 145
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 640 488	1 503 007
Fordringar hos koncernföretag		–	145 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		25 000	7 161
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 665 488	1 655 168
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		804 869	1 977 473
<i>Summa kassa och bank</i>		804 869	1 977 473
Summa omsättningstillgångar		2 470 357	3 632 641
SUMMA TILLGÅNGAR		49 935 062	52 477 786

2023121901151

	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	14 251 143	13 743 296
Årets resultat	1 093 258	507 847
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>15 344 401</i>	<i>14 251 143</i>
Summa eget kapital	15 444 401	14 351 143
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	224 000	-
Akkumulerade överavskrivningar	991 423	1 247 007
Summa obeskattade reserver	1 215 423	1 247 007
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4, 5 27 162 500	30 459 600
Skulder till koncernföretag	2 540 000	2 760 000
Summa långfristiga skulder	29 702 500	33 219 600
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 955 150	1 496 200
Leverantörsskulder	112 330	1 750
Skulder till koncernföretag	407 600	1 210 000
Skatteskulder	158 838	20 614
Övriga skulder	302 438	291 286
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	636 382	640 186
Summa kortfristiga skulder	3 572 738	3 660 036
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	49 935 062	52 477 786

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	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	54 974 556	54 974 556
	Utgående anskaffningsvärden	54 974 556	54 974 556
	Ingående avskrivningar	-7 568 697	-6 485 157
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-1 083 540	-1 083 540
	Utgående avskrivningar	-8 652 237	-7 568 697
	Redovisat värde	46 322 319	47 405 859
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 527 244	4 550 697
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	174 304	–
	Försäljningar/utrangeringar	–	-23 453
	Utgående anskaffningsvärden	4 701 548	4 527 244
	Ingående avskrivningar	-3 087 958	-2 642 964
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	–	7 729
	Årets avskrivningar	-471 204	-452 723
	Utgående avskrivningar	-3 559 162	-3 087 958
	Redovisat värde	1 142 386	1 439 286

2023121901153

Not 4	Ställda säkerheter	2023-08-31	2022-08-31
	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	2023-08-31	2022-08-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	21 881 900	24 474 800

UNDERSKRIFTER

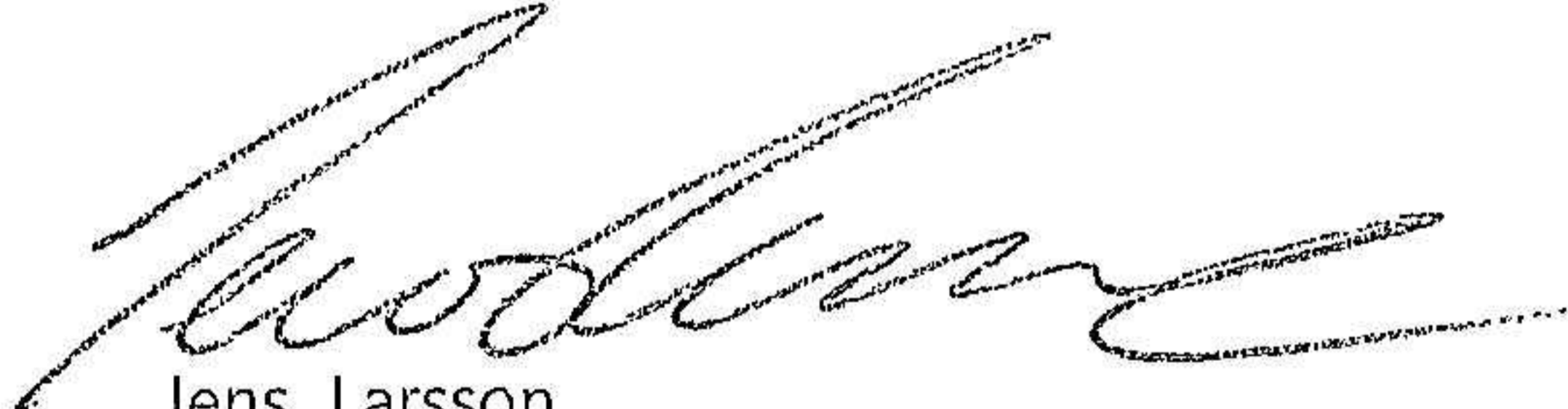
Järvsö 2023-11-21.


Anders Bucht
Verkställande direktör


Olle Larsson
Styrelseordförande


Peter Augustsson


Dick Helander


Jens Larsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-11-21.


Roger Löf
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 2022-09-01 - 2023-08-31.

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 2023-08-31 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 2022-09-01 - 2023-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Hotellfastigheter I Järvsö 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 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 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. 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:

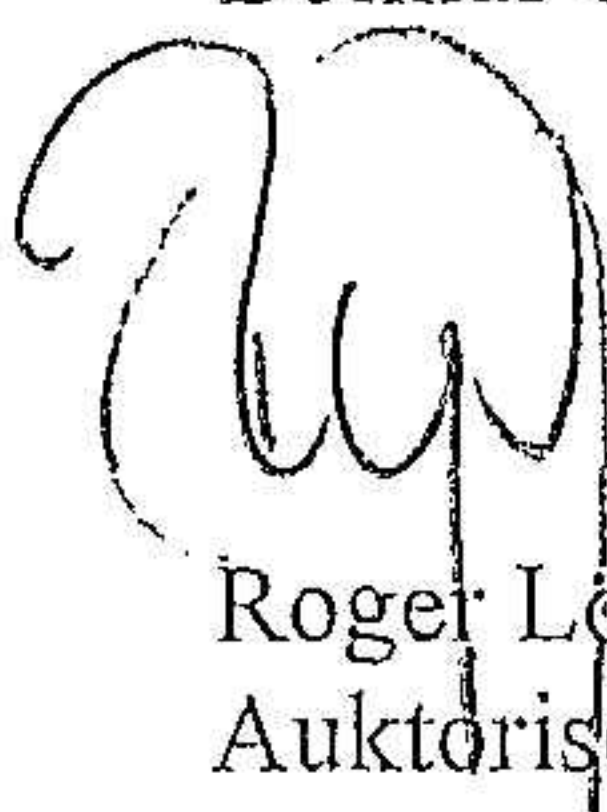
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Bollnäs den 21 november 2023



Roger Löf
Auktoriserad revisor

KOPIAN ÖVERENSSTÄMMER MED
ORIGINALLET, INTYGAS;



ROGER LÖF