

Årsredovisning för

Värdshuset Gammelgården Aktiebolag

556294-9791

Räkenskapsåret

2023-09-01 - 2024-08-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse

1

Resultaträkning

2

Balansräkning

3-4

Noter

5-7

Underskrifter

8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vårdshuset Gammelgården Aktiebolag, 556294-9791, med säte i Malung-Sälen får härmed avge årsredovisning för 2023-09-01 - 2024-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Verksamheten består främst av fastighetsförvaltning. Bolaget ägs till 100% av Scandinavian Resort i Sälen AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Löpande reparationer och underhåll av fastigheten har skett under året samt byte av varmvattenpump.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kkr 2020/2021
Nettoomsättning	5 816	5 534	5 111	3 705
Resultat efter finansiella poster	1 693	1 425	6 133	18 598
Soliditet, %	17	17	17	4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	400	80	4 817
Årets resultat			3
Vid årets slut	400	80	4 820

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 4 819 846, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	4 819 846
Summa	4 819 846

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-01- 2024-08-31</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		5 816	5 534
Övriga rörelseintäkter		-	15
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		5 816	5 549
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 922	-1 695
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 175	-1 208
Övriga rörelsekostnader		-147	-491
Summa rörelsekostnader		-3 244	-3 394
Rörelseresultat		2 572	2 155
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-880	-731
Summa finansiella poster		-880	-731
Resultat efter finansiella poster		1 692	1 424
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		130	-
Lämnade koncernbidrag		-1 940	-1 345
Förändring av överavskrivningar		125	-54
Summa bokslutsdispositioner		-1 685	-1 399
Resultat före skatt		7	25
Skatter			
Skatt på årets resultat		-4	-5
Årets resultat		3	20

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-08-31</i>	<i>2023-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	25 219	26 086
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 434	1 718
Summa materiella anläggningstillgångar		26 653	27 804
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	720	720
Andelar i intresseföretag	7	10	10
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	1 550	1 550
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 280	2 280
Summa anläggningstillgångar		28 933	30 084
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		6	-
Fordringar hos koncernföretag		4 316	4 321
Övriga fordringar		2	32
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		67	56
Summa kortfristiga fordringar		4 391	4 409
Summa omsättningstillgångar		4 391	4 409
SUMMA TILLGÅNGAR		33 324	34 493

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-08-31</i>	<i>2023-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		400	400
Reservfond		80	80
Summa bundet eget kapital		480	480
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 817	4 796
Årets resultat		3	20
Summa fritt eget kapital		4 820	4 816
Summa eget kapital		5 300	5 296
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		622	746
Summa obeskattade reserver		622	746
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	24 108	24 131
Summa långfristiga skulder		24 108	24 131
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		23	23
Leverantörsskulder		17	158
Skulder till koncernföretag		2 902	3 686
Skatteskulder		2	51
Övriga skulder		113	162
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		237	240
Summa kortfristiga skulder		3 294	4 320
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		33 324	34 493

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	40-50
-Markanläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5-20

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Personal

Bolaget har under innevarande eller föregående räkenskapsår ej haft några anställda. Ingen ersättning har utgått till styrelsen.

Not 3 Räntekostnader och liknande kostnader

	2023-09-01- 2024-08-31	2022-09-01- 2023-08-31
Räntekostnader, övriga	-880	-731
Summa	-880	-731

Not 4 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	38 804	38 435
-Nyanskaffningar	-	369
Vid årets slut	38 804	38 804
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-12 718	-11 855
-Årets avskrivning enligt plan	-867	-863
Vid årets slut	-13 585	-12 718
Redovisat värde vid årets slut	25 219	26 086
Varav mark	4 697	4 697

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 423	4 491
-Nyanskaffningar	318	932
-Avyttringar och utrangeringar	-666	-
Vid årets slut	5 075	5 423
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 705	-3 360
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	372	-
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-308	-345
Vid årets slut	-3 641	-3 705
Redovisat värde vid årets slut	1 434	1 718

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	720	720
Redovisat värde vid årets slut	720	720

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal- andelar	Kapital andel i %	Rösträtts andel i %	Redovisat värde
Sälenspelikanen AB 559046-1124, Malung-Sälen	1 000	100	100	720
				720

	Eget Kapital	Resultat
Sälenspelikanen AB 559046-1124, Malung-Sälen	104	12

Not 7 Andelar i intresseföretag

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10	10
Vid årets slut	10	10

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 550	1 550
Redovisat värde vid årets slut	1 550	1 550

Andra långfristiga värdepappersinnehav avser andelar i bostadsrättsföreningar.

Not 9 Övriga långfristiga skulder

	2024-08-31	2023-08-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	24 018	24 040
	24 018	24 040

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
Företagsinteckning	600	600
Fastighetsinteckning	24 400	24 400
Belånade bostadsrätter	1 550	1 550
	26 550	26 550

Not 11 Händelser efter balansdagen

Inga särskilda händelser har skett efter balansdagen.

Not 12 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Scandinavian Resort i Sälen AB, org nr 556610-6414, med säte i Malung-Sälen. Vårdshuset Gammelgården som utgör moderföretag för en koncern med dotterföretag enligt not 6, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till undantagsreglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3 §.

Underskrifter

Sälen, datum enligt digital signatur

Thommy Backner

Vår revisionsberättelse har lämnats enligt datum för digital signatur

KPMG AB

Camilla Edelbrink
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Tommy Yngve Backner

Underskrivare

Serienummer: c16ad8d6e4169d[...]4670e301293cc

IP: 194.237.xxx.xxx

2024-12-07 11:52:40 UTC



Camilla Helena Edelbrink

Auktoriserad Revisor

Serienummer: bbaaa6609cd88c[...]312107a18b238

IP: 194.237.xxx.xxx

2024-12-07 12:39:04 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

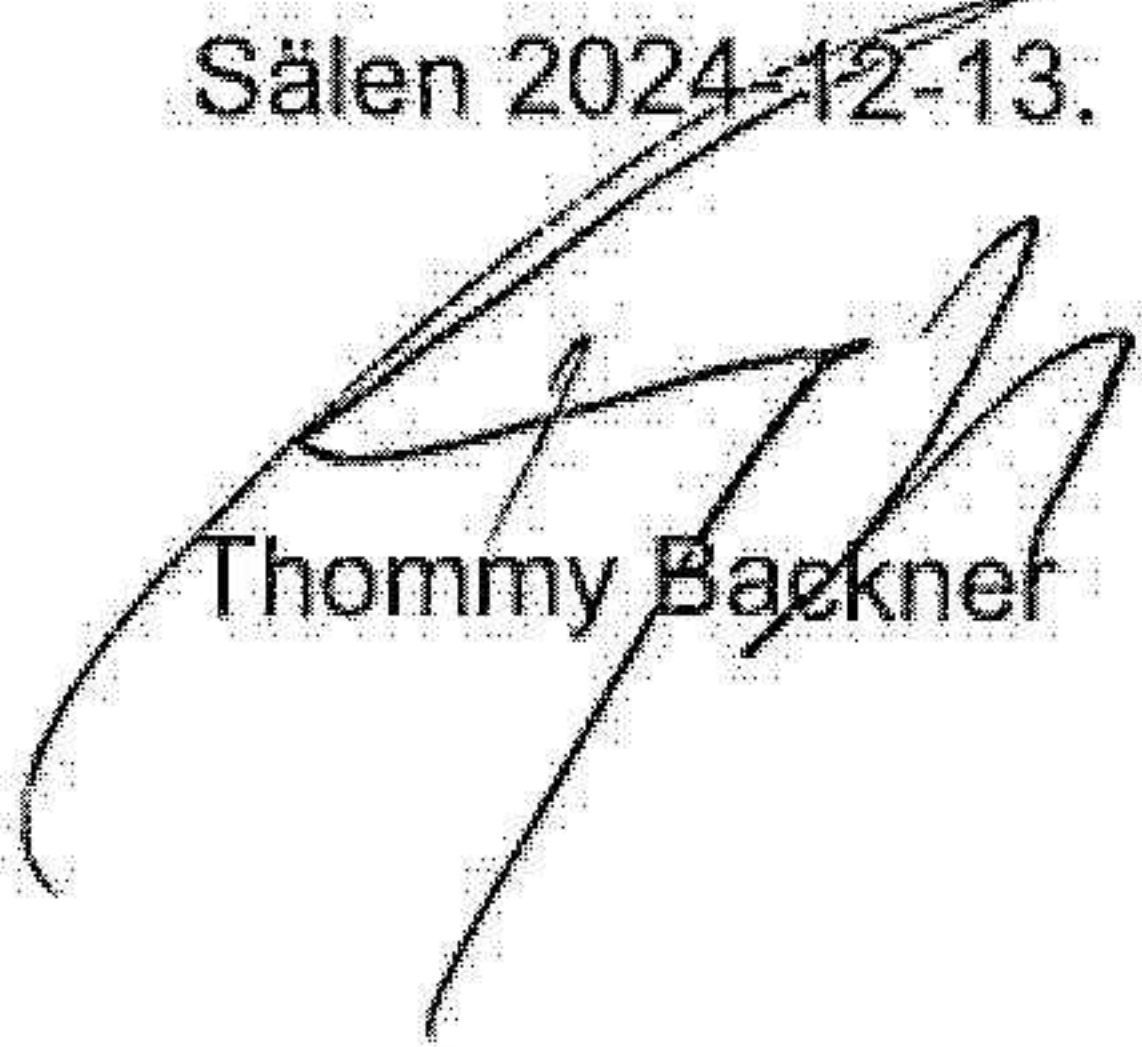
dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vårdshuset Gammelgården Aktiefbolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-12-08. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Sälen 2024-12-13.


Thommy Bäckner

2024121808902

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vårdshuset Gammelgården Aktiebolag, org. nr 556294-9791

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vårdshuset Gammelgården Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-09-01—2024-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vårdshuset Gammelgården Aktiebolags finansiella ställning per den 31 augusti 2024 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret 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 Vårdshuset Gammelgården Aktiebola 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

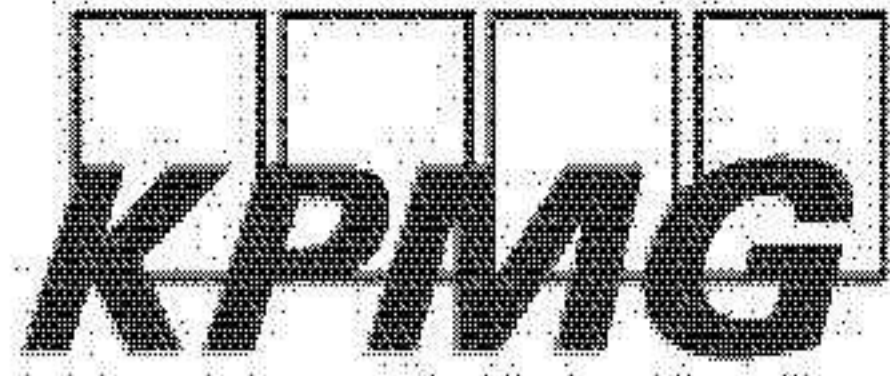
Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, 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 asidosättande 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 Vårdshuset Gammalgården Aktiefbolag för räkenskapsåret 2023-09-01—2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisornas ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vårdshuset Gammalgården Aktiefbolag 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.

Revisornas 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 styrelseledamoten 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 aktiefbolagslagen, 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 aktiefbolagslagen.

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 aktiefbolagslagen.

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 aktiefbolagslagen.

Falun den datum enligt digital signering

KPMG AB

Camilla Edelbrink

Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Camilla Helena Edelbrink

Auktoriserad revisor

Serienummer: bbaaa6609cd88c[...]312107a18b238

IP: 194.237.xxx.xxx

2024-12-07 12:38:13 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>.