

ÅRSREDOVISNING

för

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

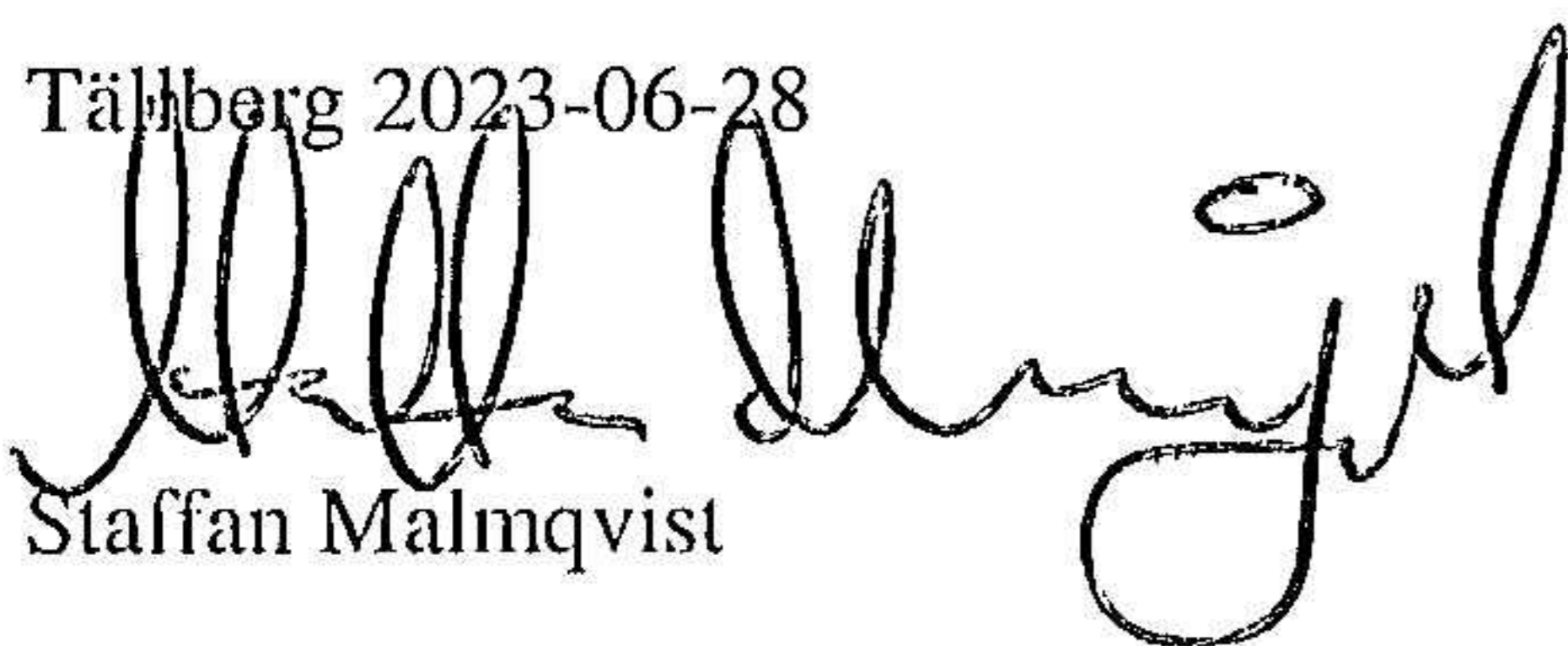
Undertecknad styrelseledamot i Klockargårdens Fastighets AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 28 juni 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Tällberg 2023-06-28

Staffan Malmqvist



ÅRSREDOVISNING

för

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Aktiebolagets verksamhet ska vara att driva hotellrörelse samt äga och förvalta fast egendom och därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Leksand.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 753	1 536	1 320	1 777
Resultat efter finansiella poster	129	249	58	597
Soliditet (%)	17,88	17	17	15

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	500 000	790 000	20 000	2 698 467	6 994
Balanseras i ny räkning				6 994	-6 994
Årets resultat					1 185
Belopp vid årets utgång	500 000	790 000	20 000	2 705 461	1 185

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 705 461
Årets resultat	1 185
	<u>2 706 646</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	2 706 646
	<u>2 706 646</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 753 261	1 536 278
Övriga rörelseintäkter		<u>1 913</u>	<u>110 500</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 755 174	1 646 778
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-419 852	-298 885
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-424 063</u>	<u>-460 202</u>
Summa rörelsekostnader		-843 915	-759 088
Rörelseresultat		911 259	887 690
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		42 148	31 716
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-824 303</u>	<u>-670 596</u>
Summa finansiella poster		-782 155	-638 880
Resultat efter finansiella poster		129 104	248 810
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		<u>-135 000</u>	<u>-240 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		-135 000	-240 000
Resultat före skatt		-5 896	8 810
Skatter			
Skatt på årets resultat		7 081	-1 816
Årets resultat		<u>1 185</u>	<u>6 994</u>

2023071119714

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

2

21 054 634

21 553 418

Inventarier, verktyg och installationer

3

279 262

273 500

Summa materiella anläggningstillgångar

21 333 896

21 826 918

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

4

850 000

850 000

Andra långfristiga fordringar

5

25 000

25 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

875 000

875 000

Summa anläggningstillgångar

22 208 896

22 701 918

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Fordringar hos koncernföretag

0

124 816

Övriga fordringar

64 271

21 615

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

0

31 716

Summa kortfristiga fordringar

64 271

178 147

Kassa och bank

Kassa och bank

184 418

524 249

Summa kassa och bank

184 418

524 249

Summa omsättningstillgångar

248 689

702 396

SUMMA TILLGÅNGAR

22 457 585

23 404 314

2023071119715

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	500 000	500 000
Uppskrivningsfond	790 000	790 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	1 310 000	1 310 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	2 705 461	2 698 467
Årets resultat	1 185	6 994
Summa fritt eget kapital	2 706 646	2 705 461

Summa eget kapital

4 016 646 4 015 461

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut	12 417 000	13 140 000
Skulder till koncernföretag	4 715 650	5 272 719
Summa långfristiga skulder	17 132 650	18 412 719

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	924 000	924 000
Leverantörsskulder	37 853	5 243
Skulder till koncernföretag	156 911	0
Övriga skulder	114 237	46 891
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	75 288	0
Summa kortfristiga skulder	1 308 289	976 134

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

22 457 585

23 404 314

2023071119716

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar
Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader och mark	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	10-75 10

Not 2 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 498 854	30 348 596
Inköp	0	240 258
Utgående anskaffningsvärden	30 498 854	30 588 854
Ingående avskrivningar	-9 825 436	-9 409 450
Årets avskrivningar	-408 784	-415 986
Utgående avskrivningar	-10 234 220	-9 825 436
Ingående uppskrivningar	790 000	790 000
Utgående uppskrivningar	790 000	790 000
Redovisat värde	21 054 634	21 553 418
Tillgångar anskaffade med offentligt bidrag ingår med redovisat anskaffningsvärde	90 000	0

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 323 623	1 288 111
Inköp	45 837	35 512
Försäljningar/utrangeringar	-254 995	0
Utgående anskaffningsvärden	1 114 465	1 323 623
Ingående avskrivningar	-1 050 123	-1 003 895
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	247 671	0
Årets avskrivningar	-32 751	-46 228
Utgående avskrivningar	-835 203	-1 050 123
Redovisat värde	279 262	273 500

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	850 000	0
Årets lämnade lån	0	850 000
Utgående anskaffningsvärden	850 000	850 000
Redovisat värde	850 000	850 000

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Utgående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Redovisat värde	25 000	25 000

Not 6 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller senare än 5 år	8 721 000	9 444 000

2023071119717

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

NOTER

Not 7	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Fastighetsinteckningar	19 900 000	19 900 000
	Företagsinteckningar	200 000	200 000

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Tällberggruppen AB, Org. nr 556792-7180, säte Leksand.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

2023071119718

Klockargårdens Fastighets AB
Org.nr. 556078-9967

Tällberg

Staffan Malmqvist

Staffan Malmqvist
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Edlund & Partners AB

J. Edlund

Jens Edlund
Auktoriserad revisor

2023071119719

Verifikat

Transaktion 09222115557495570281

Dokument

ÅR Klockargården Fastighets AB
Huvuddokument
8 sidor
Startades 2023-06-26 15:39:01 CEST (+0200) av E o P
Revision (EoPR)
Färdigställt 2023-06-26 19:44:49 CEST (+0200)

Initierare

E o P Revision (EoPR)
Edlund & Partners AB
ville.nilsson@edlundpartners.se

Signerande parter

Staffan Malmqvist (SM)
Staffan@langbers.se



Staffan Malmqvist

Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"STAFFAN MALMQVIST"
Signerade 2023-06-26 15:59:12 CEST (+0200)

Jens Edlund (JE)
Edlund & Partners AB
jens@edlundpartners.se



J-ELL

Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"JENS EDLUND"
Signerade 2023-06-26 19:44:49 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Klockargårdens Fastighets AB, org.nr 556078-9967

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Klockargårdens Fastighets AB för året 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klockargårdens Fastighets ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Klockargårdens Fastighets AB enligt god revisionssed 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 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 på 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

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 på 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 finns på Revisorsinspektionens webbplats:
<https://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 och verkställande direktörens förvaltning för Klockargårdens Fastighets AB för året 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Klockargårdens Fastighets AB enligt god revisionssed 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 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. Den 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

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 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.

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 är 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

<https://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar>.

Revisionsberättelsen har lämnats den dag som framgår av den elektroniska underskriften.

Stockholm
Edlund & Partners AB

Jens Edlund
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557495571402

Dokument

RevB - Klockargårdens Fastighets AB 2022
Huvuddokument
1 sida
*Startades 2023-06-26 16:07:14 CEST (+0200) av E o P
Revision (EoPR)
Färdigställt 2023-06-26 19:44:00 CEST (+0200)*

Initierare

E o P Revision (EoPR)
Edlund & Partners AB
ville.nilsson@edlundpartners.se

Signerande parter

Jens Edlund (JE)
Edlund & Partners AB
jens@edlundpartners.se



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J-Edlund', written over a horizontal line.

*Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"JENS EDLUND"
Signerade 2023-06-26 19:44:00 CEST (+0200)*

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

