

Årsredovisning

för

Kungsörstorp Hotell & Konferens AB

556606-6535

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-19.

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:

Johan Dahnsjö, Styrelseledamot

2024-05-03

Styrelsen och verkställande direktören för Kungsörstorp Hotell & Konferens AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Bolaget bedriver hotell- och konferensanläggning och därmed förenlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Kungsör.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	16 485	16 506	9 980	8 335
Resultat efter finansiella poster	1 269	2 736	1 742	124
Soliditet (%)	71,6	69,1	66,3	58,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	5 000 570	1 930 846	7 051 416
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning				-600 000	-600 000
Balanseras i ny räkning			1 330 846	-1 330 846	0
Årets resultat				715 520	715 520
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	6 331 416	715 520	7 166 936

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 331 415
årets vinst	715 520
	7 046 935

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (200 kronor per aktie)	200 000
i ny räkning överföres	6 846 935
	7 046 935

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.	3		
Nettoomsättning		16 485 170	16 506 165
Övriga rörelseintäkter		1 343	298 359
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		16 486 513	16 804 524
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 169 014	-3 299 901
Övriga externa kostnader		-5 403 321	-4 473 366
Personalkostnader	4	-6 518 576	-6 127 336
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-130 931	-165 605
Summa rörelsekostnader		-15 221 842	-14 066 208
Rörelseresultat		1 264 671	2 738 316
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8 498	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 712	-2 406
Summa finansiella poster		4 786	-2 406
Resultat efter finansiella poster		1 269 457	2 735 910
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-340 000	-280 000
Summa bokslutsdispositioner		-340 000	-280 000
Resultat före skatt		929 457	2 455 910
Skatter			
Skatt på årets resultat		-213 937	-525 064
Årets resultat		715 520	1 930 846

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	5	195 131	110 189
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	780 886	845 399
Summa materiella anläggningstillgångar		976 017	955 588
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7	150 500	50 500
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	52 100	52 100
Summa finansiella anläggningstillgångar		202 600	102 600
Summa anläggningstillgångar		1 178 617	1 058 188
Omsättningstillgångar			
Varulager m. m.			
Råvaror och förnödenheter		129 867	110 067
Summa varulager		129 867	110 067
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 741 318	1 898 942
Fordringar hos koncernföretag		6 100 109	5 180 609
Övriga fordringar		128 038	13 789
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		92 009	89 125
Summa kortfristiga fordringar		8 061 474	7 182 465
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 862 655	3 776 926
Summa kassa och bank		2 862 655	3 776 926
Summa omsättningstillgångar		11 053 996	11 069 458
SUMMA TILLGÅNGAR		12 232 613	12 127 646

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 331 415	5 000 570
Årets resultat		715 520	1 930 846
Summa fritt eget kapital		7 046 935	6 931 416
Summa eget kapital		7 166 935	7 051 416
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 010 000	1 670 000
Summa obeskattade reserver		2 010 000	1 670 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	25 023
Förskott från kunder		2 500	146 664
Fakturerad men ej upparbetad intäkt		7 232	0
Leverantörsskulder		956 876	920 626
Skatteskulder		0	484 554
Övriga skulder		1 064 095	663 446
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 024 975	1 165 917
Summa kortfristiga skulder		3 055 678	3 406 230
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 232 613	12 127 646

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:

Förbättringsutgifter i annans fastighet	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	400 000	400 000
	400 000	400 000

Not 3 Exceptionella intäkter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Omställningsstöd	0	200 721
Uthyrning av personal	0	30 750
	0	231 471

Not 4 Medelantalet anställda

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Medelantalet anställda	11	12

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 055 420	1 024 700
Inköp	151 360	30 720
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 206 780	1 055 420
Ingående avskrivningar	-945 231	-844 139
Årets avskrivningar	-66 418	-101 092
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 011 649	-945 231
Utgående redovisat värde	195 131	110 189

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 890 765	1 890 765
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 890 765	1 890 765
Ingående avskrivningar	-1 045 366	-980 853
Årets avskrivningar	-64 513	-64 513
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 109 879	-1 045 366
Utgående redovisat värde	780 886	845 399

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 500	50 500
Aktieägartillskott	100 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	150 500	50 500
Utgående redovisat värde	150 500	50 500

Not 8 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	52 100	52 100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	52 100	52 100
Utgående redovisat värde	52 100	52 100

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Kungsör 2024-04-19

Patrik Frick
Patrik Frick
Ordförande

Thomas Forsberg
Thomas Forsberg

Johan Dahnsjö
Johan Dahnsjö
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-04-19

Adsum Revisorer & Företagskonsulter AB

Marita Lyckstedt
Marita Lyckstedt
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kungsörstorp Hotell & Konferens AB

Org.nr 556606-6535

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kungsörstorp Hotell & Konferens AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kungsörstorp Hotell & Konferens ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Kungsörstorp Hotell & 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 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

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 revisionsmed 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 åsidosättande 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Kungsörstorp Hotell & Konferens AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Kungsörstorp Hotell & 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 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

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 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.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Västerås 2024-04-19

Adsum Revisorer & Redovisningskonsulter AB

Marita Lyckstedt

Marita Lyckstedt

Auktoriserad revisor

A Partner firm of Baker Tilly Sverige, an independent member of Baker Tilly International