

# Årsredovisning

för

## Hotell Torpa Pensionat AB

556948-5427

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hotell Torpa Pensionat AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 27 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Södertälje den 27 juni 2024

Wilhelm Söderberg



# Årsredovisning

för

## Hotell Torpa Pensionat AB

556948-5427

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen för Hotell Torpa Pensionat AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolaget bedriver hotell och restaurangverksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till A H Boat Marine Aktiebolag, 556218-6568, med säte i Södertälje.

Företaget har sitt säte i Södertälje.

| <b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>      | <b>2023</b> | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning                   | 4 695       | 5 192       | 3 537       | 2 595       |
| Resultat efter finansiella poster | 1 613       | 1 721       | 1 139       | 505         |
| Soliditet (%)                     | 77,1        | 74,2        | 73,5        | 73,3        |

### Förändringar i eget kapital

|   | <b>Aktie-<br/>kapital</b> | <b>Balanserat<br/>resultat</b> | <b>Årets<br/>resultat</b> | <b>Totalt</b>    |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång                     | 50 000                    | 7 231 916                      | 1 314 891                 | <b>8 596 807</b> |
| Disposition enligt beslut<br>av årsstämman: |                           |                                |                           |                  |
| Balanseras i ny räkning                     |                           | 1 314 891                      | -1 314 891                | <b>0</b>         |
| Årets resultat                              |                           |                                | 1 068 201                 | <b>1 068 201</b> |
| <b>Belopp vid årets utgång</b>              | <b>50 000</b>             | <b>8 546 807</b>               | <b>1 068 201</b>          | <b>9 665 008</b> |

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

|   |                  |
|---|------------------|
| balanserad vinst                            | 8 546 806        |
| årets vinst                                 | 1 068 201        |
|   | <b>9 615 007</b> |
| disponeras så att<br>i ny räkning överföres | 9 615 007        |
|   | <b>9 615 007</b> |

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

## Resultaträkning

|   | Not | 2023-01-01<br>-2023-12-31 | 2022-01-01<br>-2022-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
|   | 1   |                           |                           |
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>                             |     |                           |                           |
| Nettoomsättning   |     | 4 695 409                 | 5 191 743                 |
| Övriga rörelseintäkter  |     | 7 996                     | -23 462                   |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>                        |     | <b>4 703 405</b>          | <b>5 168 281</b>          |
| <b>Rörelsekostnader</b>   |     |                           |                           |
| Handelsvaror  |     | -849 507                  | -982 592                  |
| Övriga externa kostnader  |     | -1 331 587                | -1 441 890                |
| Personalkostnader   | 2   | -998 031                  | -860 316                  |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar |     | -96 102                   | -95 666                   |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>   |     | <b>-3 275 227</b>         | <b>-3 380 464</b>         |
| <b>Rörelseresultat</b>  |     | <b>1 428 178</b>          | <b>1 787 817</b>          |
| <b>Finansiella poster</b>   |     |                           |                           |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                            |     | 264 527                   | 9 268                     |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  |     | -79 977                   | -76 477                   |
| <b>Summa finansiella poster</b>   |     | <b>184 550</b>            | <b>-67 209</b>            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                                    |     | <b>1 612 728</b>          | <b>1 720 608</b>          |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>  |     |                           |                           |
| Lämnade koncernbidrag   |     | -300 000                  | 0                         |
| Förändring av periodiseringsfonder  |     | 56 000                    | -51 558                   |
| <b>Summa bokslutsdispositioner</b>  |     | <b>-244 000</b>           | <b>-51 558</b>            |
| <b>Resultat före skatt</b>  |     | <b>1 368 728</b>          | <b>1 669 050</b>          |
| <b>Skatter</b>  |     |                           |                           |
| Skatt på årets resultat   |     | -300 527                  | -354 159                  |
| <b>Årets resultat</b>   |     | <b>1 068 201</b>          | <b>1 314 891</b>          |

## Balansräkning

Not  
1

2023-12-31

2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark

3

2 342 640

2 438 742

Inventarier, verktyg och installationer

4

32 445

32 445

**Summa materiella anläggningstillgångar**

**2 375 085**

**2 471 187**

**Summa anläggningstillgångar**

**2 375 085**

**2 471 187**

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m. m.*

Råvaror och förnödenheter

39 739

43 860

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

199 366

327 387

Övriga fordringar

4

106 712

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

12 500

12 500

**Summa kortfristiga fordringar**

**211 870**

**446 599**

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank

12 373 946

11 237 983

**Summa omsättningstillgångar**

**12 625 555**

**11 728 442**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**15 000 640**

**14 199 629**

## Balansräkning

Not  
1

2023-12-31

2022-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

8 546 806

7 231 915

Årets resultat

1 068 201

1 314 891

**Summa fritt eget kapital**

**9 615 007**

**8 546 806**

**Summa eget kapital**

**9 665 007**

**8 596 806**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

2 387 000

2 443 000

#### Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

1 620 030

1 320 030

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

210 649

476 172

Skatteskulder

334 066

542 456

Övriga skulder

739 523

758 063

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

44 365

63 102

**Summa kortfristiga skulder**

**1 328 603**

**1 839 793**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**15 000 640**

**14 199 629**

## 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                               | 33,3 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

|                        | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 2    | 2    |

### Not 3 Byggnader och mark

|   | 2023-12-31       | 2022-12-31       |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 3 203 400        | 2 844 529        |
| Inköp   |                  | 358 871          |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>3 203 400</b> | <b>3 203 400</b> |
| Ingående avskrivningar                          | -764 658         | -678 246         |
| Årets avskrivningar                             | -96 102          | -86 412          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-860 760</b>  | <b>-764 658</b>  |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>2 342 640</b> | <b>2 438 742</b> |

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

|   | 2023-12-31      | 2022-12-31      |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 255 463         | 255 463         |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>255 463</b>  | <b>255 463</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -223 018        | -213 763        |
| Årets avskrivningar                             |                 | -9 255          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-223 018</b> | <b>-223 018</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>32 445</b>   | <b>32 445</b>   |

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

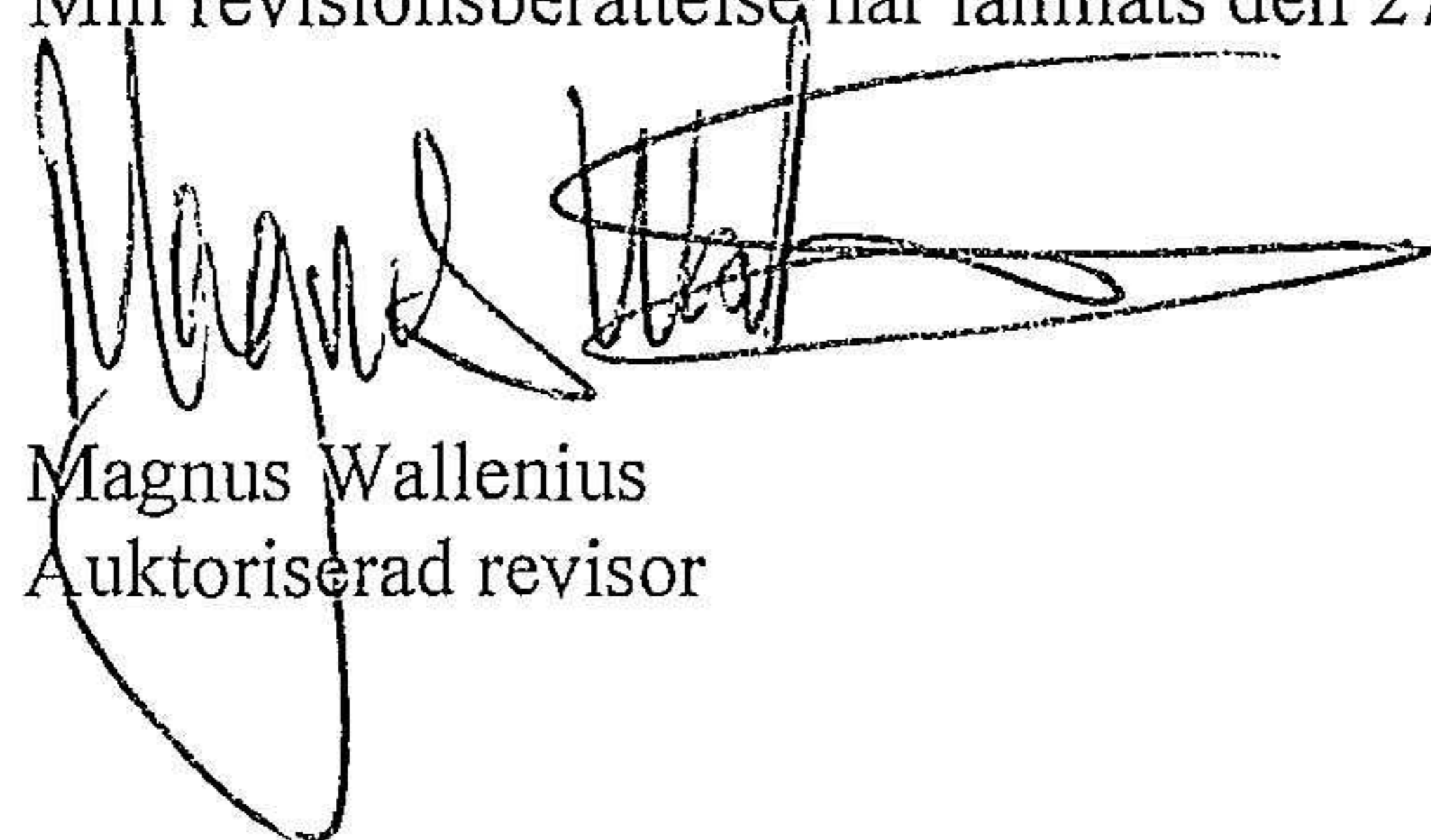
Södertälje den 27 juni 2024

Wilhelm Söderberg



## Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 27 juni 2024



Magnus Wallenius  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell Torpa Pensionat AB  
Org.nr 556948-5427

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Torpa Pensionat AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Torpa Pensionat ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Hotell Torpa Pensionat 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 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*

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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

## **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**

### *Uttalanden*

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Hotell Torpa Pensionat AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Hotell Torpa Pensionat 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 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**

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 i något väsentligt avseende:

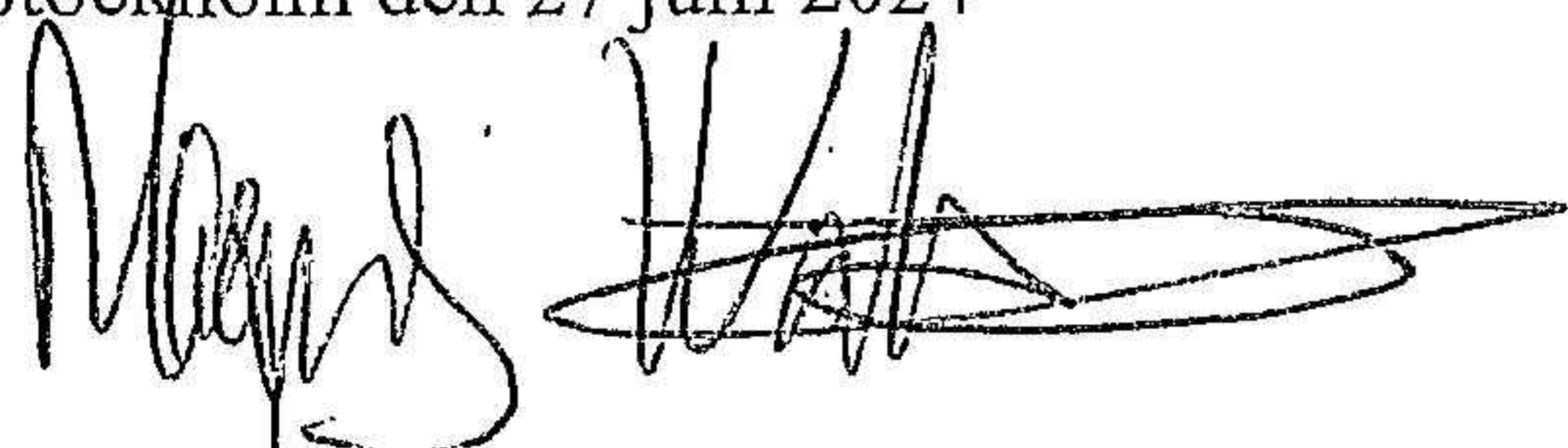
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsssed 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 revisionsssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 27 juni 2024



Magnus Wallenius  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet inrygas:

