

Årsredovisning för

Vårdshuset Gammelgården Aktiebolag

556294-9791

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse

1

Resultaträkning

2

Balansräkning

3-4

Noter

5-7

Underskrifter

8

Alle

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vårdshuset Gammelgården Aktiebolag, 556294-9791, med säte i Malung-Sälen får härmed avge årsredovisning för 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har Vårdshuset Gammelgården AB avyttrat en lägenhet i Bostadsrättsföreningen Gammelgården.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kkr 2018/2019
Nettoomsättning	5 111	3 705	3 558	3 511
Resultat efter finansiella poster	6 133	18 598	2 670	1 639
Soliditet, %	17	4	3	4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	400	80	-3
Årets resultat			4 800
Vid årets slut	400	80	4 797

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 4 796 464, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	4 796 464
Summa	4 796 464

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



Resultaträkning

Belopp i kkr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		5 111	3 705
Övriga rörelseintäkter		719	17 724
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		5 830	21 429
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 571	-1 213
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 138	-1 106
Övriga rörelsekostnader		-1 290	-
Summa rörelsekostnader		-3 999	-2 319
Rörelseresultat		1 831	19 110
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag		4 800	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-498	-512
Summa finansiella poster		4 302	-512
Resultat efter finansiella poster		6 133	18 598
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 458	-18 691
Förändring av överavskrivningar		125	93
Summa bokslutsdispositioner		-1 333	-18 598
Resultat före skatt		4 800	-
Skatter			
Skatt på årets resultat		-	-1
Årets resultat		4 800	-1

2022122108132

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	26 580	26 765
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 131	1 262
Summa materiella anläggningstillgångar		27 711	28 027
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	6	720	720
Andelar i intresseföretag	7	10	10
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	1 550	1 865
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 280	2 595
Summa anläggningstillgångar		29 991	30 622
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		4 018	3 529
Fordringar hos intresseföretag		-	2 660
Övriga fordringar		-	46
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		114	58
Summa kortfristiga fordringar		4 132	6 293
Summa omsättningstillgångar		4 132	6 293
SUMMA TILLGÅNGAR		34 123	36 915

2022122108133

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</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		-3	-2
Årets resultat		4 800	-1
Summa fritt eget kapital		4 797	-3
Summa eget kapital		5 277	477
<i>Obeskattade reserver</i>			
Ackumulerade överavskrivningar		692	817
Summa obeskattade reserver		692	817
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	24 153	24 176
Summa långfristiga skulder		24 153	24 176
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		23	23
Leverantörsskulder		50	-
Skulder till koncernföretag		3 693	11 177
Skatteskulder		46	55
Övriga skulder		27	34
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		162	156
Summa kortfristiga skulder		4 001	11 445
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		34 123	36 915

2022122108134

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

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

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Räntekostnader, övriga	-498	-512
Summa	-498	-512



2022122108135

Not 4 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	37 777	43 785
-Nyanskaffningar	658	117
-Avyttringar och utrangeringar	-	-6 651
-Omklassificeringar	-	526
Vid årets slut	38 435	37 777
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-11 012	-10 172
-Årets avskrivning enligt plan	-843	-840
Vid årets slut	-11 855	-11 012
Redovisat värde vid årets slut	26 580	26 765
Varav mark	4 796	4 302

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 326	3 850
-Nyanskaffningar	165	476
Vid årets slut	4 491	4 326
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 064	-2 798
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-296	-266
Vid årets slut	-3 360	-3 064
Redovisat värde vid årets slut	1 131	1 262

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
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
Sälpenlikanen AB 559046-1124, Malung-Sälen	1 000	100	100	720
				720

Sälpenlikanen AB
559046-1124, Malung-Sälen

Eget Kapital
94

Resultat
-32

Not 7 Andelar i intresseföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10	-
-Förvärv	-	10
Vid årets slut	10	10

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 865	1 550
-Tillkommande tillgångar	2 975	315
-Avgående tillgångar	-3 290	-
Redovisat värde vid årets slut	1 550	1 865

Andra långfristiga värdepappersinnehav avser andelar i bostadsrättsföreningar.

Not 9 Övriga långfristiga skulder

	2022-08-31	2021-08-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	24 063	24 176
	24 063	24 176

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Företagsinteckning	600	600
Fastighetsinteckning	24 400	24 400
Belånade bostadsrätter	1 550	1 550
	26 550	26 550

Eventalförpliktelser

Borgensförbindelse övriga	-	24 000
---------------------------	---	--------

Not 11 Händelser efter balansdagen

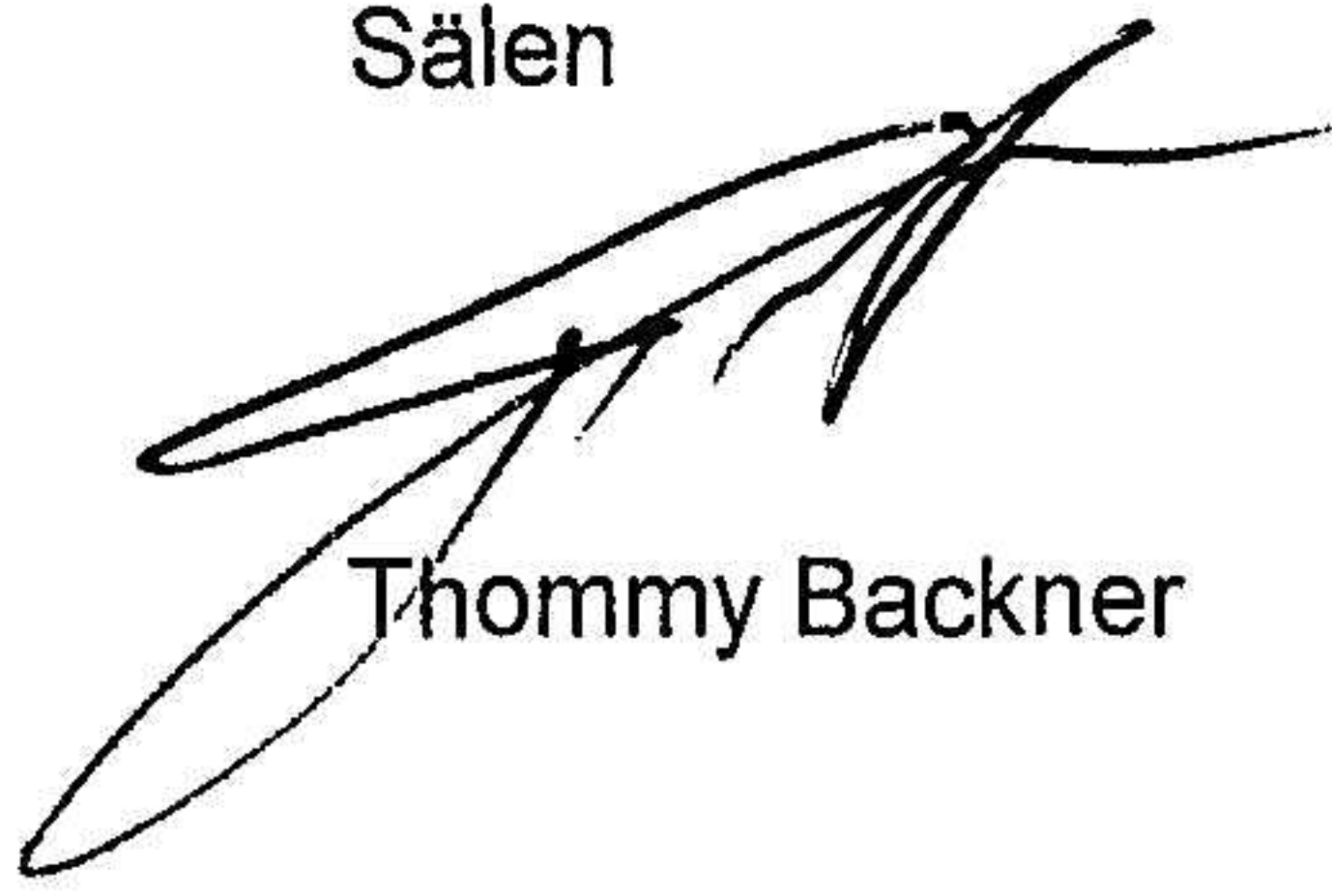
Begäran om omprövning av inkomstdeklarationen för räkenskapsåren som avslutades 31 augusti 2020 och 31 august 2021 är inskickad till skatteverket. Omprövning har begärts eftersom kapitalvinsten har justerats vid tidigare fastighetsförsäljning.

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 7, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till undantagsreglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3 §.

Underskrifter

Sälen



Thommy Backner

2022-12-12

Vår revisionsberättelse har lämnats den *12 dec 2022*
KPMG AB



Camilla Edelbrink
Auktoriserad revisor

2022122108138

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vårdshuset Gammelgården Aktieföretag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-12-12. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Sälen 2022-12-12.


Tommy Backner

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vårdshuset Gammelgården AB för räkenskapsåret 2021-09-01—2022-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vårdshuset Gammelgården ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 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 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 uppger, 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 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 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 Gammelgården AB för räkenskapsåret 2021-09-01—2022-08-31 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vårdshuset Gammelgården 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 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

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 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 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 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 aktiebolagslagen.

Falun den 12 december 2022

KPMG AB



Camilla Edelbrink
Auktoriserad revisor