

ÅRSREDOVISNING

för

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Hotell Jämtborg i Östersund AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 27/10-23. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Östersund

27/10 2023

Maria Johansson

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver sedan 2001-06-01 hotellrörelse i centrala Östersund.

Företagets säte är Östersund, Jämtlands län.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	8 374 326	5 793 675	2 956 512	6 116 774
Resultat efter finansiella poster	1 290 937	537 139	212 583	-63 081
Soliditet (%)	50,23	90,04	75,39	74,98

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 492 452
Årets resultat			1 031 578
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 524 030

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	92 452
Årets resultat	1 031 578
	1 124 030

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	1 124 030
	1 124 030

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

23/74

2023113007392

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		8 374 326	5 793 675
Övriga rörelseintäkter		1 058 924	1 128 559
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>9 433 250</u>	<u>6 922 234</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-706 626	-427 433
Övriga externa kostnader		-3 108 175	-2 576 531
Personalkostnader	2	-4 294 948	-3 344 777
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-40 000	-40 000
Summa rörelsekostnader		<u>-8 149 749</u>	<u>-6 388 741</u>
Rörelseresultat		1 283 501	533 493
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 436	3 707
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-61
Summa finansiella poster		<u>7 436</u>	<u>3 646</u>
Resultat efter finansiella poster		1 290 937	537 139
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		10 000	0
Summa bokslutsdispositioner		<u>10 000</u>	<u>0</u>
Resultat före skatt		1 300 937	537 139
Skatter			
Skatt på årets resultat		-269 359	-112 614
Årets resultat		<u>1 031 578</u>	<u>424 525</u>

2023113007393

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

Summa materiella anläggningstillgångar

Not

2023-04-30

2022-04-30

3

100 620

140 620

100 620

140 620

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Summa finansiella anläggningstillgångar

4

286 788

286 788

286 788

286 788

Summa anläggningstillgångar

387 408

427 408

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

Summa varulager

49 630

15 300

49 630

15 300

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

Övriga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Summa kortfristiga fordringar

291 320

177 243

431 252

12 545

113 856

102 779

836 428

292 567

Kassa och bank

Kassa och bank

Summa kassa och bank

1 250 621

2 201 431

1 250 621

2 201 431

Summa omsättningstillgångar

2 136 679

2 509 298

SUMMA TILLGÅNGAR

2 524 087

2 936 706

ms

2023113007394

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	92 452	2 067 926
Årets resultat	1 031 578	424 525
Summa fritt eget kapital	1 124 030	2 492 451

Summa eget kapital

1 244 030 2 612 451

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar	30 000	40 000
Summa obeskattade reserver	30 000	40 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	166 091	60 220
Skatteskulder	270 806	53 439
Övriga skulder	521 780	7 950
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	291 380	162 646
Summa kortfristiga skulder	1 250 057	284 255

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 524 087 2 936 706

2023113007395

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

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.

Tillämpade avskrivningstider: Antal år

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider: Antal år

Inventarier, verktyg och installationer 5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda **2022/2023** **2021/2022**

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 8,00 7,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer **2023-04-30** **2022-04-30**

Ingående anskaffningsvärden 2 381 931 2 381 931

Utgående anskaffningsvärden 2 381 931 2 381 931

Ingående avskrivningar -2 241 311 -2 201 311

Årets avskrivningar -40 000 -40 000

Utgående avskrivningar -2 281 311 -2 241 311

Redovisat värde 100 620 140 620

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav **2023-04-30** **2022-04-30**

Ingående anskaffningsvärden 286 788 286 788

Utgående anskaffningsvärden 286 788 286 788

Redovisat värde 286 788 286 788

Övriga noter

Not 5 Ställda säkerheter **2023-04-30** **2022-04-30**

Företagsinteckningar 960 000 960 000

2023113007396

Hotell Jämtborg i Östersund AB

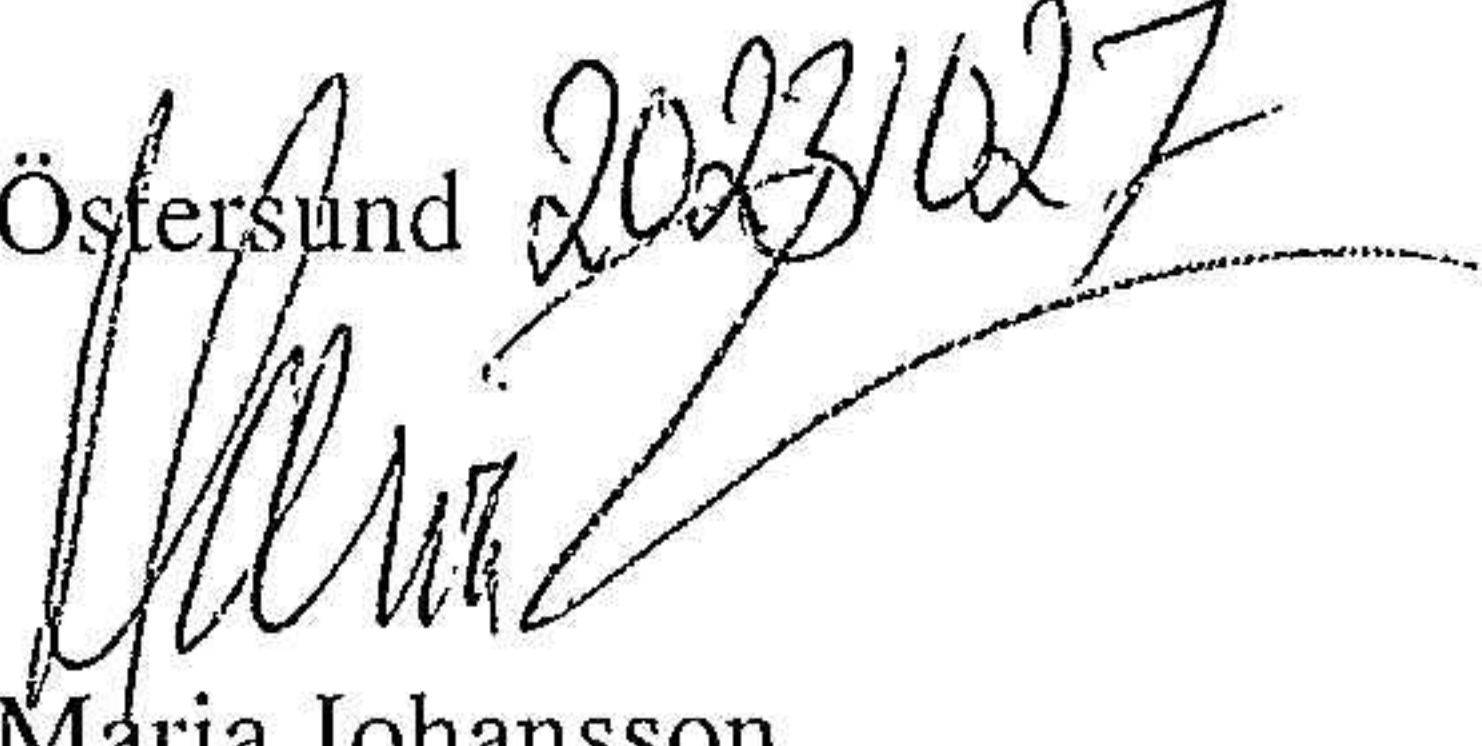
Org.nr. 556611-3790

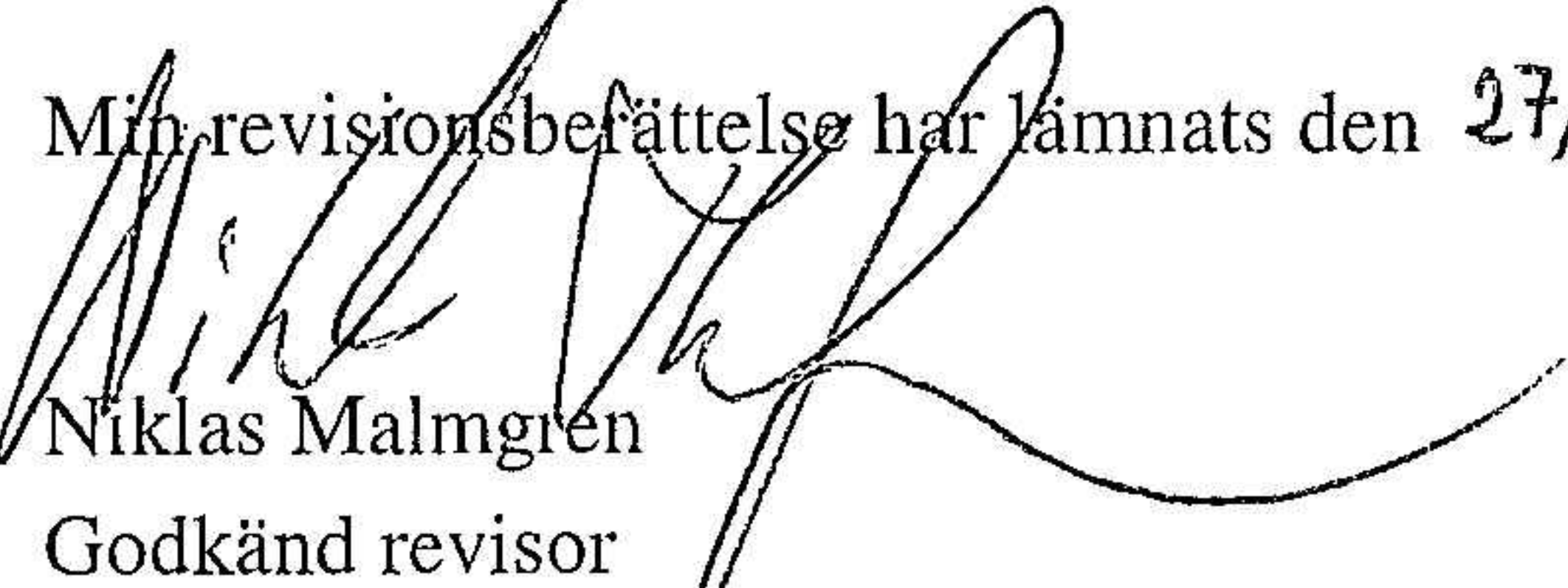
NOTER


Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Östersund 2023/027

Maria Johansson

Min revisionsberättelse har lämnats den 27/10 2023.

Niklas Malmgren
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


2023113007397

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hotell Jämtborg i Östersund AB
organisationsnummer 556611-3790

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Jämtborg i Östersund AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Jämtborg i Östersund ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Hotell Jämtborg i Östersund AB enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 Jämtborg i Östersund AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 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 Jämtborg i Östersund 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 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 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.

Östersund 2023-10-27



Niklas Malmgren
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

