

Årsredovisning för

Skalspasset Hotell AB

556780-3100

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	6

~~1~~ 2

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Skalspasset Hotell AB, 556780-3100 med säte i Östersunds kommun får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget äger en fastighet på Skalspasset i Vemdalen och bedriver fastighetsförvaltning och uthyrningsverksamhet.

Flerårsöversikt (Tkr)

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	1 718	2 150	1 834	1 159
Resultat efter finansiella poster	511	829	622	82
Soliditet, %	41	36	39	38

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	4 000 000	1 172 261
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>		
Årets resultat		48 057
Vid årets slut	4 000 000	1 220 318

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 172 261
årets resultat	48 057
Totalt	1 220 318
disponeras för	
balanseras i ny räkning	1 220 318
Summa	1 220 318

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1 718 434	2 150 005
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 718 434	2 150 005
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-810 131	-935 552
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-167 195	-167 195
Summa rörelsekostnader		-977 326	-1 102 747
Rörelseresultat		741 108	1 047 258
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		48	31
Räntekostnader och liknande resultatposter		-230 632	-217 820
Summa finansiella poster		-230 584	-217 789
Resultat efter finansiella poster		510 524	829 469
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-450 000	-806 000
Summa bokslutsdispositioner		-450 000	-806 000
Resultat före skatt		60 524	23 469
Skatter			
Skatt på årets resultat		-12 467	-4 828
Årets resultat		48 057	18 641

2024070925055

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	12 130 471	12 274 646
Inventarier, verktyg och installationer	3	64 863	87 883
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>12 195 334</u>	<u>12 362 529</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>12 195 334</u>	<u>12 362 529</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		505 064	505 064
Övriga fordringar		26 978	14 132
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		128 372	104 756
Summa kortfristiga fordringar		<u>660 414</u>	<u>623 952</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 216	1 446 991
Summa kassa och bank		<u>1 216</u>	<u>1 446 991</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>661 630</u>	<u>2 070 943</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>12 856 964</u>	<u>14 433 472</u>

2024070925056

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		4 000 000	4 000 000
Summa bundet eget kapital		4 000 000	4 000 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 172 261	1 153 620
Årets resultat		48 057	18 641
Summa fritt eget kapital		1 220 318	1 172 261
Summa eget kapital		5 220 318	5 172 261
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	4,5	6 699 600	7 000 800
Summa långfristiga skulder		6 699 600	7 000 800
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	307 200	307 200
Leverantörsskulder		80 836	267 077
Skulder till koncernföretag		-	1 189 552
Skatteskulder		14 220	6 581
Övriga skulder		94 949	66 159
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		439 841	423 842
Summa kortfristiga skulder		937 046	2 260 411
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 856 964	14 433 472

2024070925057

72

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

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	100
-Inventarier, verktyg och installationer	7

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Byggnader och mark

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	14 613 595	14 613 595
	<u>14 613 595</u>	<u>14 613 595</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 338 949	-2 194 774
-Årets avskrivning enligt plan	-144 175	-144 175
	<u>-2 483 124</u>	<u>-2 338 949</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>12 130 471</u>	<u>12 274 646</u>

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 651 284	1 620 124
-Nyanskaffningar		31 160
Vid årets slut	<u>1 651 284</u>	<u>1 651 284</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 563 401	-1 540 381
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-23 020	-23 020
Vid årets slut	<u>-1 586 421</u>	<u>-1 563 401</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>64 863</u>	<u>87 883</u>

Å Z

Not 4 Övriga skulder till kreditinstitut

2023-12-31

Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	6 174 000
	<u>6 174 000</u>

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckning	12 000 000	12 000 000
Summa ställda säkerheter	<u>12 000 000</u>	<u>12 000 000</u>

Underskrifter

Alfta



2024-03-26

Anders Bucht

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-29.



Roger Löof
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Skalspasset Hotell AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-05-29

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Alfta 2024-05-29



Anders Bucht

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Skalspasset Hotell AB
Org.nr 556780-3100

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skalspasset Hotell 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 Skalspasset Hotell 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



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 Skalspasset Hotell 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Skalspasset Hotell AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Bollnäs den 29 maj 2024


Roger Löf
Auktoriserad revisor