

ÅRSREDOVISNING

för

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25.

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
Staffan Malmqvist, Styrelseledamot
2024-07-11

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Aktiebolagets verksamhet ska vara att driva hotellrörelse samt äga och förvalta fast egendom och därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Leksand.

Egna aktier

Upplysningar om egna aktier...

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 977	1 753	1 536	1 320
Resultat efter finansiella poster	51	129	249	58
Soliditet (%)	17,93	17,88	17	17

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	500 000	790 000	20 000	2 705 461	1 185
Balanseras i ny räkning				1 185	-1 185
Årets resultat					-57 038
Belopp vid årets utgång	<u>500 000</u>	<u>790 000</u>	<u>20 000</u>	<u>2 706 646</u>	<u>-57 038</u>

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 706 647
Årets resultat	<u>-57 038</u>
	2 649 609

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>2 649 609</u>
	2 649 609

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

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 976 536	1 753 261
Övriga rörelseintäkter		0	1 913
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 976 536</u>	<u>1 755 174</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-489 567	-419 852
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-463 129	-424 063
Summa rörelsekostnader		<u>-952 696</u>	<u>-843 915</u>
Rörelseresultat		1 023 840	911 259
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		31 643	42 148
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 004 280	-824 303
Summa finansiella poster		<u>-972 637</u>	<u>-782 155</u>
Resultat efter finansiella poster		51 203	129 104
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-100 000	-135 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-100 000</u>	<u>-135 000</u>
Resultat före skatt		-48 797	-5 896
Skatter			
Skatt på årets resultat		-8 241	7 081
Årets resultat		<u>-57 038</u>	<u>1 185</u>

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	20 810 237	21 054 634
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>641 972</u>	<u>279 262</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		21 452 209	21 333 896
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	4	514 712	850 000
Andra långfristiga fordringar	5	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		539 712	875 000
Summa anläggningstillgångar		21 991 921	22 208 896
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		4 636	0
Övriga fordringar		55 988	64 271
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>28 927</u>	<u>0</u>
Summa kortfristiga fordringar		89 551	64 271
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>0</u>	<u>184 418</u>
Summa kassa och bank		0	184 418
Summa omsättningstillgångar		89 551	248 689
SUMMA TILLGÅNGAR		22 081 472	22 457 585

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500 000	500 000
Uppskrivningsfond		790 000	790 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		1 310 000	1 310 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 706 647	2 705 461
Årets resultat		-57 038	1 185
Summa fritt eget kapital		2 649 609	2 706 646
Summa eget kapital		3 959 609	4 016 646
Långfristiga skulder	6		
Checkräkningskredit		309 260	0
Övriga skulder till kreditinstitut		11 557 507	12 417 000
Skulder till koncernföretag		3 963 650	4 715 650
Summa långfristiga skulder		15 830 417	17 132 650
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		903 996	924 000
Leverantörsskulder		29 352	37 853
Skulder till koncernföretag		582 429	156 911
Övriga skulder		343 669	114 237
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		432 000	75 288
Summa kortfristiga skulder		2 291 446	1 308 289
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 081 472	22 457 585

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.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader	10-75
Inventarier, verktyg och installationer	10

Noter till resultaträkningen**Noter till balansräkningen**

Not 2	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	30 498 854	30 498 854
	Inköp	168 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	30 666 854	30 498 854
	Ingående avskrivningar	-10 234 220	-9 825 436
	Årets avskrivningar	-412 397	-408 784
	Utgående avskrivningar	-10 646 617	-10 234 220
	Ingående uppskrivningar	790 000	790 000
	Utgående uppskrivningar	790 000	790 000
	Redovisat värde	20 810 237	21 054 634
	Tillgångar anskaffade med offentligt bidrag ingår med redovisat anskaffningsvärde	90 000	90 000

Klockargårdens Fastighets AB

Org.nr. 556078-9967

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 114 465	1 323 623
	Inköp	407 242	45 837
	Försäljningar/utrangeringar	-187 470	-254 995
	Utgående anskaffningsvärden	1 334 237	1 114 465
	Ingående avskrivningar	-835 203	-1 050 123
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	187 470	247 671
	Årets avskrivningar	-44 532	-32 751
	Utgående avskrivningar	-692 265	-835 203
	Redovisat värde	641 972	279 262
Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	850 000	850 000
	Reglerade fordringar	-335 288	0
	Utgående anskaffningsvärden	514 712	850 000
	Redovisat värde	514 712	850 000
Not 5	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Utgående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Redovisat värde	25 000	25 000
Not 6	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Förfaller senare än 5 år	7 941 523	8 721 000
Övriga noter			
Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	19 900 000	19 900 000
	Företagsinteckningar	200 000	200 000

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Tällberggruppen AB, Org. nr 556792-7180, säte Leksand.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Klockargårdens Fastighets AB
Org.nr. 556078-9967

Tällberg

Staffan Malmqvist
Staffan Malmqvist

Verkställande direktör
2024-06-25

Vår revisionsberättelse har lämnats den 25 juni 2024.

Edlund & Partners AB

Jens Edlund
Jens Edlund
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Klockargårdens Fastighets AB , org.nr 556078-9967

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Klockargårdens Fastighets AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klockargårdens Fastighets ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Klockargårdens Fastighets 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Klockargårdens Fastighets AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Klockargårdens Fastighets AB enligt god revisorsred 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 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Tällberg

2024-06-25

Edlund & Partners AB

Jens Edlund

Jens Edlund

Auktoriserad revisor