

# Årsredovisning

för

## Källan Hotell-Spa-Konferens AB

556546-4046

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-18.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:

Dan Edman, Styrelseledamot  
2024-06-18

Styrelsen för Källan Hotell-Spa-Konferens 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

#### Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades 1997. Verksamheten omfattar restaurang, konferenshotell med Spa samt i mindre omfattning hälsoklinik med medicinsk profil. Hotellet är beläget i Åmliden, Norsjö.

Företaget har sitt säte i Norsjö.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Nettoomsättning	6 620	7 109	5 584	5 245
Resultat efter finansiella poster	-1 215	-1 091	93	-386
Soliditet (%)	24	20	28	30

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	1 950 000	684 425	-1 090 871	<b>1 543 554</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-1 090 871	1 090 871	<b>0</b>
Erhållna aktieägartillskott		1 170 000		<b>1 170 000</b>
Årets resultat			-1 215 040	<b>-1 215 040</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>1 950 000</b>	<b>763 554</b>	<b>-1 215 040</b>	<b>1 498 514</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	763 554
årets förlust	-1 215 040
	<b>-451 486</b>
behandlas så att i ny räkning överföres	-451 486
	<b>-451 486</b>

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

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-01-01 -2023-12-31</b>	<b>2022-01-01 -2022-12-31</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		6 620 328	7 108 779
Övriga rörelseintäkter		82 930	45 841
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>6 703 258</b>	<b>7 154 620</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-1 055 870	-1 167 399
Övriga externa kostnader		-3 298 376	-2 854 181
Personalkostnader	2	-2 897 445	-3 620 975
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-473 554	-476 993
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-7 725 245</b>	<b>-8 119 548</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-1 021 987</b>	<b>-964 928</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 556	3 328
Räntekostnader och liknande resultatposter		-195 609	-129 271
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-193 053</b>	<b>-125 943</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-1 215 040</b>	<b>-1 090 871</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-1 215 040</b>	<b>-1 090 871</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-1 215 040</b>	<b>-1 090 871</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	5 160 233	5 595 300
Inventarier, verktyg och installationer	4	224 986	263 472
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>5 385 219</b>	<b>5 858 772</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 385 219</b>	<b>5 858 772</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		59 798	102 161
<b>Summa varulager</b>		<b>59 798</b>	<b>102 161</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		245 411	324 112
Övriga fordringar		226 332	135 904
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		203 561	111 067
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>675 304</b>	<b>571 083</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		80 562	1 011 356
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>80 562</b>	<b>1 011 356</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>815 664</b>	<b>1 684 600</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>6 200 883</b>	<b>7 543 372</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 950 000	1 950 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>1 950 000</b>	<b>1 950 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		763 554	684 425
Årets resultat		-1 215 040	-1 090 871
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>-451 486</b>	<b>-406 446</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 498 514</b>	<b>1 543 554</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		2 370 817	2 720 821
Skulder till koncernföretag		144 679	1 370 929
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>2 515 496</b>	<b>4 091 750</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
	8		
Checkräkningskredit		438 108	0
Övriga skulder till kreditinstitut		350 004	350 004
Förskott från kunder		0	25 773
Leverantörsskulder		531 857	437 591
Skatteskulder		135 111	176 421
Övriga skulder		295 445	342 957
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		436 348	575 322
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>2 186 873</b>	<b>1 908 068</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>6 200 883</b>	<b>7 543 372</b>

## 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	10-33 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	5	6

### Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 097 870	15 097 870
Inköp		0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>15 097 870</b>	<b>15 097 870</b>
Ingående avskrivningar	-9 502 570	-9 067 503
Årets avskrivningar	-435 067	-435 067
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-9 937 637</b>	<b>-9 502 570</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>5 160 233</b>	<b>5 595 300</b>

#### **Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	2 693 231	2 454 651
Inköp	0	238 580
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 693 231</b>	<b>2 693 231</b>
Ingående avskrivningar	-2 429 759	-2 387 833
Årets avskrivningar	-38 487	-41 926
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 468 246</b>	<b>-2 429 759</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>224 985</b>	<b>263 472</b>

#### **Not 5 Långfristiga skulder**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	970 801	1 320 805
	<b>970 801</b>	<b>1 320 805</b>

#### **Not 6 Ställda säkerheter**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
Fastighetsinteckning	9 000 000	9 000 000
	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>

#### **Not 7 Eventualförpliktelser**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Regionalt utvecklingsbidrag	127 950	319 875
	<b>127 950</b>	<b>319 875</b>

#### **Not 8 Checkräkningskredit**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	900 000	900 000
Utnyttjad kredit uppgår till	438 108	0

Norsjö 2024-06-14

*Dan Edman*  
Dan Edman  
Ordförande

*Ella Nilsson*  
Ella Nilsson

*Håkan Dahlgren*  
Håkan Dahlgren

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-18

Bright Norr AB

*Joel Brännström*  
Joel Brännström  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

**Till bolagsstämman i Källan Hotell-Spa-Konferens AB**

Org.nr 556546-4046

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Källan Hotell-Spa-Konferens AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Källan Hotell-Spa-Konferens ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Källan Hotell-Spa-Konferens 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 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 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 vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

[www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 förvaltning för Källan Hotell-Spa-Konferens AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### ***Grund för uttalanden***

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Källan Hotell-Spa-Konferens AB enligt god revisors sed 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 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.

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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Skellefteå 2024-06-18

Bright Norr AB

*Joel Brännström*

---

Joel Brännström  
Auktoriserad revisor

Källan Hotell-Spa-Konferens AB, Org.nr 556546-4046