

Årsredovisning för
Stadshotellet i Ljusdal AB
556568-4619

Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Stadshotellet i Ljusdal AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-07-25. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Ljusdal 2022-07-25


Bård Andersson

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stadshotellet i Ljusdal AB, 556568-4619, med säte i Ljusdal, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver traditionell hotellverksamhet i den av dotterbolaget ägda fastigheten i Ljusdal. I fastigheten inrymd restaurang är i likhet med tidigare år utarrangerad. Den egna ägda hotellfastigheten "Nya Gyllene Hästen" hyr ut rummen till mer långtidshyra, lägenhetshotellrum. I denna fastighet inrymd restaurang har under årets varit stängd.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsårets slut

Under året har en viss återhämtning efter Coronaepidemin uppvisats. Därtill har bolaget liksom koncernbolagen tillförts volymer i samband med vindkraftbyggen runt om i regionerna, en fortsättning genom detta som bedöms gynna såväl bolaget som koncernen kommande år.

Under året har renovering av hotellrum pausats på grund av investeringar och omfittande arbeten i övriga koncernbolag.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	Belopp i kr 2018
Nettoomsättning	7 118 011	6 222 737	7 760 851	10 323 617
Resultat efter finansiella poster	1 003 502	1 071 240	2 243 205	4 487 758
Soliditet, %	72	68	64	60

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	5 906	12 121 264
Årets resultat			280 219
Vid årets slut	100 000	5 906	12 401 483

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 12 401 483 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	12 121 264
årets resultat	280 219
Totalt	12 401 483
disponeras för balanseras i ny räkning	12 401 483
	12 401 483

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		7 118 011	6 222 737
Övriga rörelseintäkter		288 002	280 870
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		7 406 013	6 503 607
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-220 380	-207 045
Handelsvaror		-	-3 953
Övriga externa kostnader		-2 355 938	-1 567 243
Personalkostnader	2	-3 120 024	-2 486 372
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-600 524	-1 042 409
Summa rörelsekostnader		-6 296 866	-5 307 022
Rörelseresultat		1 109 147	1 196 585
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-105 645	-125 345
Summa finansiella poster		-105 645	-125 345
Resultat efter finansiella poster		1 003 502	1 071 240
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-119 000	-
Förändring av överavskrivningar		-530 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-649 000	-
Resultat före skatt		354 502	1 071 240
Skatter			
Skatt på årets resultat		-74 282	-229 953
Årets resultat		280 220	841 287

2022080300024

h

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3,4	7 001 206	7 383 866
Inventarier, verktyg och installationer	5	2 155 619	2 067 067
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	2 198 966	2 198 966
Summa materiella anläggningstillgångar		11 355 791	11 649 899
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7	546 160	546 160
Fordringar hos koncernföretag	8	1 251 949	1 395 949
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 798 109	1 942 109
Summa anläggningstillgångar		13 153 900	13 592 008
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		541 180	293 273
Fordringar hos koncernföretag		1 541 333	870 855
Övriga fordringar		462 779	465 579
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		34 938	12 931
Summa kortfristiga fordringar		2 580 230	1 642 638
Kassa och bank			
Kassa och bank		4 982 082	5 213 793
Summa kassa och bank		4 982 082	5 213 793
Summa omsättningstillgångar		7 562 312	6 856 431
SUMMA TILLGÅNGAR		20 716 212	20 448 439

2022080300025

h

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		5 906	5 906
Summa bundet eget kapital		105 906	105 906
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		12 121 264	11 279 977
Årets resultat		280 220	841 287
Summa fritt eget kapital		12 401 484	12 121 264
Summa eget kapital		12 507 390	12 227 170
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	9	1 768 000	1 649 000
Akkumulerade överavskrivningar		1 129 000	599 000
Summa obeskattade reserver		2 897 000	2 248 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	10	3 603 910	4 203 910
Summa långfristiga skulder		3 603 910	4 203 910
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		600 000	600 000
Leverantörsskulder		146 011	25 757
Skatteskulder		-174 643	107 259
Övriga skulder		552 343	516 619
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		574 324	519 724
Summa kortfristiga skulder		1 698 035	1 769 359
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 706 335	20 448 439

2022080300026

h

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>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	33
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	5

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

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Medelantalet anställda	4	4
Summa	4	4

Not 3 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	7 296 175	7 296 175
	<u>7 296 175</u>	<u>7 296 175</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-	-5 391 450	-5 197 474
-Årets avskrivning enligt plan	-193 976	-193 976
	<u>-5 585 426</u>	<u>-5 391 450</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 710 749	1 904 725
Taxeingsvärden		
Mark	1 237 000	1 237 000
Byggnad	3 618 000	3 618 000

Not 4 Nedlagda kostnader på annans fastighet

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	7 249 747	7 249 747
	<u>7 249 747</u>	<u>7 249 747</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 770 606	-1 581 922
-Årets avskrivning enligt plan	-188 684	188 684
	<u>-1 959 290</u>	<u>-1 393 238</u>
Redovisat värde vid årets slut	5 290 457	5 856 509

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 464 088	5 443 205
-Nyanskaffningar	306 416	20 883
Vid årets slut	<u>5 770 504</u>	<u>5 464 088</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 397 021	-2 737 072
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-217 864	-659 949
Vid årets slut	<u>-3 614 885</u>	<u>-3 397 021</u>
Redovisat värde vid årets slut	2 155 619	2 067 067

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2021-12-31	2020-12-31
Vid årets början	2 198 965	1 410 765
Investeringar	-	788 200
Redovisat värde vid årets slut	2 198 965	2 198 965

2022080300028

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	546 160	546 160
Redovisat värde vid årets slut	546 160	546 160

Not 8 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 266 804	1 918 114
-Tillkommande fordringar	528 478	348 690
Redovisat värde vid årets slut	2 795 282	2 266 804

Not 9 Periodiseringsfonder

	2021-12-31	2020-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2012	-	-
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018-nr2	1 120 000	1 120 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019-nr2	529 000	529 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021	119 000	-
	1 768 000	1 649 000

Not 10 Övriga skulder till kreditinstitut

	2021-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	603 910
	603 910

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckning	14 022 000	14 022 000
	14 022 000	14 022 000
<i>Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter</i>	-	-
	-	-
Summa ställda säkerheter	14 022 000	14 022 000

Eventalförpliktelser

Ansvar som komplementär i kommanditbolag	71 997	71 997
--	--------	--------

h

2022080300029

Borgensförbindelser
varav till förmån för koncernbolag

1 000 000
1 000 000

1 000 000
1 000 000

h

2022080300030

Underskrifter

Ljusdal 2022-07-25



Bård Andersson

Min revisionsberättelse har lämnats den 25/7 2022



Lisa Borgert Isaks
Auktoriserad revisor

2022080300031

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stadshotellet i Ljusdal AB
Org.nr 556568-4619

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stadshotellet i Ljusdal AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stadshotellet i Ljusdal ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Stadshotellet i Ljusdal 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.

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 Stadshotellet i Ljusdal AB för räkenskapsåret 2021 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 Stadshotellet i Ljusdal 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 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats eller överlämnats till revisorn i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Falun den 25 juli 2022



Lisa Borgert Isaks
Auktoriserad revisor