

Årsredovisning

Simloc hotell & fastighets AB

Org.nr 556469-9824

Räkenskapsår 2023-09-01 - 2024-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-18. 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:

Mikael Hallin, Styrelseledamot

2025-02-26

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31

Styrelsen och verkställande direktören för Simloc hotell & fastighets AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Styrelsens säte: Arjeplog

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Simloc hotell & fastighets AB med säte i Arjeplog, bedriver hotellverksamhet i Arjeplog.

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Colmis Aktiebolag Arjeplog AB, org nr 556264-4053.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har beläggningen på hotellet varit god. Simloc har hyrt två lägenhetslängor som har rustats upp vilket har genererat en fortsatt ökning av omsättningen. Under sommaren prövade Simloc ett nytt koncept med sommarrestaurang och café. I samband med det har även personalstyrkan utökats samt renoveringar genomförts. Responsen har varit mycket positiv bland ortsbefolkningen och turister, vilket speglar sig i antalet gäster. Planen inför kommande sommar är att försätta med ett liknande koncept.

Starten på säsongen 2024/ 2025 ser mycket ljus ut med full beläggning redan i december.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	23 807	18 439	17 687	11 847
Resultat efter finansiella poster	1 130	967	2 871	1 614
Balansomslutning	36 722	37 433	38 651	39 613
Soliditet (%)	29	26	26	24

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	5 368 402	961 706	6 450 108
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			961 706	-961 706	0
Årets resultat				986 389	986 389
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	6 330 108	986 389	7 436 497

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 330 108
årets vinst	986 389
	7 316 497
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 316 497
	7 316 497

Resultaträkning	Not	2023-09-01	2022-09-01
	1	-2024-08-31	-2023-08-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		23 807 032	18 439 453
Övriga rörelseintäkter		178 039	101 826
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		23 985 071	18 541 279
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-1 411 463	-758 464
Övriga externa kostnader		-11 921 260	-9 791 137
Personalkostnader	2	-7 153 890	-4 379 940
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 088 538	-1 468 422
Summa rörelsekostnader		-21 575 151	-16 397 963
Rörelseresultat		2 409 920	2 143 316
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		17 891	2 727
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 298 130	-1 179 210
Summa finansiella poster		-1 280 240	-1 176 483
Resultat efter finansiella poster		1 129 680	966 833
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-10 000	130 000
Förändring av överavskrivningar		159 464	152 619
Summa bokslutsdispositioner		149 464	282 619
Resultat före skatt		1 279 144	1 249 452
Skatter			
Skatt på årets resultat		-292 755	-287 746
Årets resultat		986 389	961 706

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	35 361 980	36 228 849
Inventarier, verktyg och installationer	4	393 668	499 837
Summa materiella anläggningstillgångar		35 755 648	36 728 686
Summa anläggningstillgångar		35 755 648	36 728 686
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		101 380	4 225
Fordringar hos koncernföretag		250 000	200 000
Övriga fordringar		450 500	449 147
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		163 261	36 560
Förskott till leverantörer		0	1 087
Summa kortfristiga fordringar		965 141	691 019
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	5	1 144	13 161
Summa kassa och bank		1 144	13 161
Summa omsättningstillgångar		966 285	704 180
SUMMA TILLGÅNGAR		36 721 933	37 432 866

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 330 108	5 368 402
Årets resultat		986 389	961 706
Summa fritt eget kapital		7 316 497	6 330 108
Summa eget kapital		7 436 497	6 450 108
Obeskattade reserver	6		
Periodiseringsfonder		3 905 000	3 895 000
Ackumulerade överavskrivningar		85 139	244 603
Summa obeskattade reserver		3 990 139	4 139 603
<i>Långfristiga skulder</i>	7		
Checkräkningskredit	5	26 950	281 737
Övriga skulder till kreditinstitut		20 416 547	22 383 555
Summa långfristiga skulder		20 443 497	22 665 292
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 970 142	1 967 008
Leverantörsskulder		296 856	397 808
Skulder till koncernföretag		1 134 215	1 112 963
Övriga skulder		444 706	92 557
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 005 881	607 527
Summa kortfristiga skulder		4 851 800	4 177 863
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		36 721 933	37 432 866

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20-50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Medelantalet anställda	14	9

Not 3 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	44 604 265	44 604 265
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	44 604 265	44 604 265
Ingående avskrivningar	-8 375 416	-7 508 529
Årets avskrivningar	-866 869	-866 887
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 242 285	-8 375 416
Utgående redovisat värde	35 361 980	36 228 849

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	6 356 775	6 478 442
Inköp	115 500	47 572
Försäljningar/utrangeringar	-101 108	-169 239
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 371 167	6 356 775
Ingående avskrivningar	-5 856 937	-5 424 641
Försäljningar/utrangeringar	101 108	169 239
Årets avskrivningar	-221 669	-601 535
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 977 498	-5 856 937
Utgående redovisat värde	393 669	499 838

Not 5 Checkräkningskredit

	2024-08-31	2023-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 850 000	1 875 000
Utnyttjad kredit uppgår till	26 950	281 737

Not 6 Obeskattade reserver

	2024-08-31	2023-08-31
Ackumulerade överavskrivningar	85 139	244 603
Periodiseringsfond 2018	0	450 000
Periodiseringsfond 2020	1 100 000	1 100 000
Periodiseringsfond 2021	1 100 000	1 100 000
Periodiseringsfond 2022	945 000	945 000
Periodiseringsfond 2023	300 000	300 000
Periodiseringsfond 2024	460 000	0
	3 990 139	4 139 603

Not 7 Långfristiga skulder

	2024-08-31	2023-08-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	12 548 515	14 515 523
	12 548 515	14 515 523

Not 8 Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
Fastighetsinteckning	38 249 400	38 249 400
	40 249 400	40 249 400

Not 9 Eventualförpliktelser

	2024-08-31	2023-08-31
Villkorlig återbetalningsskyldighet för erhållet utvecklingsstöd	0	206 096
	0	206 096

Arjeplog

Harald Fjellström
Harald Fjellström
Ordförande
2025-02-18

Mikael Gyllenberg
Mikael Gyllenberg
2025-02-17

Per Gyllenberg
Per Gyllenberg
2025-02-18

Mikael Hallin
Mikael Hallin
Verkställande direktör
2025-02-17

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2025-02-18

Ernst & Young AB

Fredrik Lundgren
Fredrik Lundgren
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Simloc hotell & fastighets AB, org.nr 556469-9824

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Simloc hotell & fastighets AB för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Simloc hotell & fastighets ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Simloc hotell & fastighets 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 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

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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, förfälskning, 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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 och verkställande direktörens förvaltning av Simloc hotell & fastighets AB för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Simloc hotell & fastighets AB enligt god revisionsssed 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 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

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 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.

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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Skellefteå den 18 februari 2025

Fredrik Lundgren

Fredrik Lundgren
Auktoriserad revisor