

Årsredovisning

för

Jockfall Turist & Konferensanläggning AB

556711-5950

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-05-20.

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:

Ann-Sofi Landin, Styrelseledamot

2024-05-23

Styrelsen för Jockfall Turist & Konferensanläggning 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).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangrörelse, camping, försäljning av livsmedel och fiskeartiklar samt arrangemang av fritidsaktiviteter.

Företaget har sitt säte i ÖVERKALIX.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	9 152	7 551	5 818	3 429
Resultat efter finansiella poster	1 281	1 122	1 335	734
Soliditet (%)	35	30	43	43

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	2 052 486	668 375	3 220 861
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-300 000		-300 000
Balanseras i ny räkning		668 375	-668 375	0
Årets resultat			732 066	732 066
Belopp vid årets utgång	500 000	2 420 861	732 066	3 652 927

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 420 861
årets vinst	732 066
	3 152 927
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 152 927
	3 152 927

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		9 152 315	7 550 978
Övriga rörelseintäkter		0	241 995
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		9 152 315	7 792 973
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 536 984	-2 235 933
Övriga externa kostnader		-2 348 231	-2 117 284
Personalkostnader	2	-1 928 463	-1 675 793
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-639 743	-356 357
Övriga rörelsekostnader		-578	0
Summa rörelsekostnader		-7 453 999	-6 385 367
Rörelseresultat		1 698 316	1 407 606
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		31 994	8 747
Räntekostnader och liknande resultatposter		-448 857	-294 246
Summa finansiella poster		-416 863	-285 499
Resultat efter finansiella poster		1 281 453	1 122 107
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-181 866	-126 655
Förändring av överavskrivningar		-127 267	-135 382
Summa bokslutsdispositioner		-309 133	-262 037
Resultat före skatt		972 320	860 070
Skatter			
Skatt på årets resultat		-240 254	-191 695
Årets resultat		732 066	668 375

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3		
Inventarier, verktyg och installationer	4	12 307 333	8 738 736
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	1 726 988	1 141 031
	6	0	4 450 429
Summa materiella anläggningstillgångar		14 034 321	14 330 196
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	8 000	8 000
Andra långfristiga fordringar	8	14 480	14 480
Summa finansiella anläggningstillgångar		22 480	22 480
Summa anläggningstillgångar		14 056 801	14 352 676
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		735 351	422 320
Summa varulager		735 351	422 320
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		235 865	407 980
Övriga fordringar		61 211	526 979
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		32 994	36 034
Summa kortfristiga fordringar		330 070	970 993
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		253 115	132 196
Summa kassa och bank		253 115	132 196
Summa omsättningstillgångar		1 318 536	1 525 509
SUMMA TILLGÅNGAR		15 375 337	15 878 185

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		500 000	500 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 420 861	2 052 485
Årets resultat		732 066	668 375
Summa fritt eget kapital		3 152 927	2 720 860
Summa eget kapital		3 652 927	3 220 860
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 713 094	1 531 228
Ackumulerade överavskrivningar		550 085	422 818
Summa obeskattade reserver		2 263 179	1 954 046
Långfristiga skulder			
	9, 10		
Checkräkningskredit	11	0	184 884
Övriga skulder till kreditinstitut		7 681 421	9 289 533
Övriga skulder		317 543	283 857
Summa långfristiga skulder		7 998 964	9 758 274
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		746 563	351 744
Leverantörsskulder		499 241	166 991
Skatteskulder		12 566	115 499
Övriga skulder		50 542	103 632
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		151 355	207 139
Summa kortfristiga skulder		1 460 267	945 005
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		15 375 337	15 878 185

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:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	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.

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	4	3,5

Not 3 Eventualförpliktelser

Återbetalningspliktig del av investeringsstöd

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser	2 833 408	2 329 489
	2 833 408	2 329 489

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 044 755	9 731 180
Inköp	3 831 717	313 575
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 876 472	10 044 755
Ingående avskrivningar	-1 306 019	-1 122 095
Årets avskrivningar	-263 120	-183 924
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 569 139	-1 306 019
Utgående redovisat värde	12 307 333	8 738 736

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 189 970	1 544 579
Inköp	980 980	645 391
Försäljningar/utrangeringar	-23 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 147 950	2 189 970
Ingående avskrivningar	-1 048 939	-876 506
Försäljningar/utrangeringar	4 600	0
Årets avskrivningar	-376 623	-172 433
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 420 962	-1 048 939
Utgående redovisat värde	1 726 988	1 141 031

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 450 429	0
Inköp	362 000	4 450 429
Investeringsstöd	-980 712	0
Omklassificeringar	-3 831 717	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	4 450 429
Utgående redovisat värde	0	4 450 429

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 000	8 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 000	8 000
Utgående redovisat värde	8 000	8 000

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 480	14 480
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 480	14 480
Utgående redovisat värde	14 480	14 480

Not 9 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder som förfaller senare än fem år efter balansdagen	4 954 020	7 888 750
	4 954 020	7 888 750

Not 10 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	4 300 000	4 300 000
Fastighetsinteckning	8 025 105	8 025 105
Tillgångar med äganderättsförbehåll	837 345	441 739
Andra ställda säkerheter	2 800 000	2 800 000
	15 962 450	15 566 844

Not 11 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	450 000	500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	184 884

Överkalix 2024-05-16

Ann-Sofi Landin
Ann-Sofi Landin

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-17

Anna-Lena Lönnerö
Anna-Lena Lönnerö
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Jockfall Turist & Konferensanläggning AB, org.nr 556711-5950

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Jockfall Turist & Konferensanläggning AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Jockfall Turist & Konferensanläggning ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Jockfall Turist & Konferensanläggning AB.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Jockfall Turist & Konferensanläggning 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 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 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 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 revisionsssed 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 Jockfall Turist & Konferensanläggning AB för år 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Jockfall Turist & Konferensanläggning 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 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.

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.

Anmärkning

Utän att det påverkar mina uttalanden vill jag anmärka på att avdragen skatt (och sociala avgifter)/mervärdesskatt vid flera tillfällen inte betalats i rätt tid.

Luleå den 17 maj 2024

Anna-Lena Lönnerö
Auktoriserad revisor