

ÅRSREDOVISNING

för

Vimmerby Stadshotell AB

Org.nr. 556243-1709

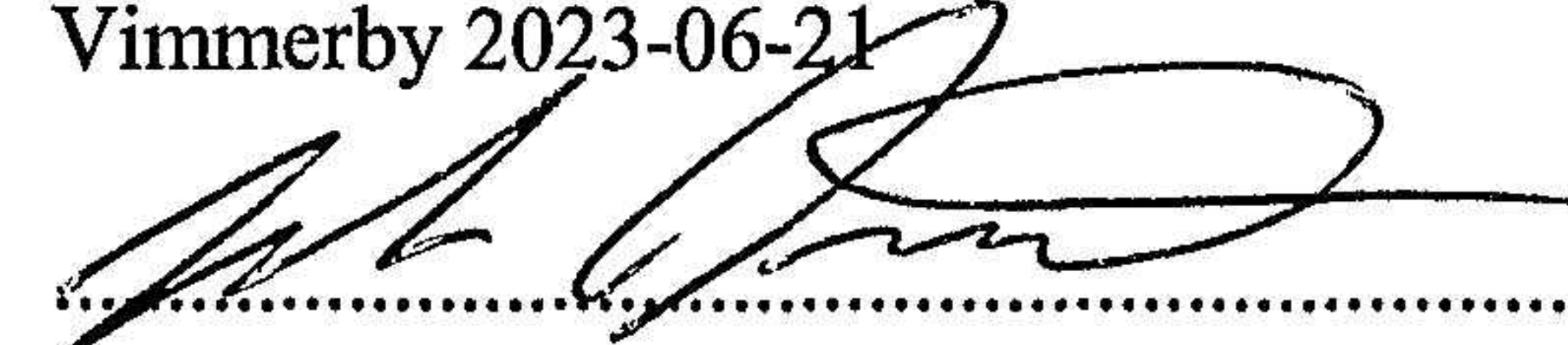
Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 -- 2022-12-31.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

Undertecknad styrelseledamot i Vimmerby Stadshotell AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 21 juni 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Vimmerby 2023-06-21


.....
Joakim Carlqvist

ÅRSREDOVISNING

för

Vimmerby Stadshotell AB

Org.nr. 556243-1709

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 -- 2022-12-31.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, (kr), SEK

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotell- och restaurangrörelse i Vimmerby.

Bolaget har under 2005 förvärvat hotellfastigheten Pelikanen 7 var i verksamheten bedrivs.

Företagets säte är Vimmerby

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Covid-19 pandemin har till viss del påverkat verksamheten årets första månader. Resterande månader har präglats av återhämtning och återgång till liknande omsättning som innan pandemin. Under hösten påbörjades arbetet med byggnation av SPA i fastighetens källardel. Byggnationen beräknas vara färdigställd september 2023

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	35 020	28 383	19 252	34 070
Resultat efter finansiella poster	1 949	4 849	-827	3 601
Soliditet (%)	10,00	19,00	9,00	13,00
Balansomslutning	28 702	29 658	27 338	25 221

Definitioner av nyckeltal, se not 10 Redovisningsprinciper

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	-100 000	-20 000	-2 438 709	-2 456 965	-5 015 675
Balanseras i ny räkning	0	0	-2 456 965	2 456 965	0
Återbetalning av aktieägartillskott	0	0	3 000 000	0	3 000 000
Årets resultat	0	0	0	-189 055	-189 055
Belopp vid årets utgång	-100 000	-20 000	-1 895 674	-189 055	-2 204 729
			2022-12-31		2021-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:			0		3 000 000

Resultatdisposition

Balanserat resultat	1 895 675
Årets resultat	189 055
	<hr/>
	2 084 730
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	2 084 730
	<hr/>
	2 084 730

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	2022-12-31	2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		35 020 019	28 383 469
Övriga rörelseintäkter		375 003	1 740 083
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>35 395 022</u>	<u>30 123 552</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-5 536 126	-4 255 470
Övriga externa kostnader		-11 800 872	-8 694 091
Personalkostnader	2	-13 597 075	-9 839 394
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 182 319	-2 125 363
Övriga rörelsekostnader		-20	0
Summa rörelsekostnader		<u>-33 116 412</u>	<u>-24 914 318</u>
Rörelseresultat		2 278 610	5 209 234
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	42 309
Räntekostnader och liknande resultatposter		-330 012	-402 730
Summa finansiella poster		<u>-330 012</u>	<u>-360 421</u>
Resultat efter finansiella poster		1 948 598	4 848 813
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 600 000	-1 000 000
Förändring av periodiseringsfonder		-115 000	-850 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-1 715 000</u>	<u>-1 850 000</u>
Resultat före skatt		233 598	2 998 813
Skatter			
Skatt på årets resultat		-44 543	-541 848
Årets resultat		<u>189 055</u>	<u>2 456 965</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	3	275 000	550 000
Summa immateriella anläggningstillgångar		<u>275 000</u>	<u>550 000</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	17 313 834	16 140 214
Inventarier, verktyg och installationer	5	5 460 787	6 030 275
Pågående ny-, till- och ombyggnad	6	2 317 808	0
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>25 092 429</u>	<u>22 170 489</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	38 000	38 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>38 000</u>	<u>38 000</u>
Summa anläggningstillgångar		25 405 429	22 758 489
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		227 015	240 413
Summa varulager		<u>227 015</u>	<u>240 413</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		823 452	926 841
Övriga fordringar		709 903	11 500
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		505 482	251 664
Summa kortfristiga fordringar		<u>2 038 837</u>	<u>1 190 005</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 031 120	5 468 952
Summa kassa och bank		<u>1 031 120</u>	<u>5 468 952</u>
Summa omsättningstillgångar		3 296 972	6 899 370
SUMMA TILLGÅNGAR		28 702 401	29 657 859

BALANSRÄKNING

Not

2022-12-31

2021-12-31

1

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 895 675	2 438 709
Årets resultat	189 055	2 456 965
Summa fritt eget kapital	2 084 730	4 895 674

Summa eget kapital

2 204 730 5 015 674

Obeskattade reserver

Övriga obeskattade reserver	965 000	850 000
Summa obeskattade reserver	965 000	850 000

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder till kreditinstitut	14 255 000	15 880 000
Skulder till koncernföretag	4 500 000	0
Summa långfristiga skulder	18 755 000	15 880 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	1 000 000	3 500 000
Förskott från kunder	0	855
Leverantörsskulder	2 485 167	609 369
Skulder till koncernföretag	100 000	1 000 000
Skatteskulder	657 101	593 918
Övriga skulder	632 913	623 105
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 902 490	1 584 938
Summa kortfristiga skulder	6 777 671	7 912 185

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

28 702 401 29 657 859

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Bolaget tillämpar även BNFAR 2020:1

Immateriella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Goodwill

10

Avskrivningsperioden för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Byggnader

10-50

Inventarier, verktyg och installationer

5

Not 2 Personal

2022

2021

Medelantal anställda under räkenskapsåret

29

23

Not 3 Goodwill

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

2 750 000

2 750 000

Utgående anskaffningsvärden

2 750 000

2 750 000

Ingående avskrivningar

2 200 000

-1 925 000

Årets avskrivningar

-275 000

-275 000

Utgående avskrivningar

-2 475 000

-2 200 000

Redovisat värde

275 000

550 000

Not 4 Byggnader och mark

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

23 895 063

22 877 803

Inköp

1 568 432

1 017 260

Utgående anskaffningsvärden

25 463 495

23 895 063

Ingående avskrivningar

-7 754 849

-7 336 854

Årets avskrivningar

-394 812

-417 995

Utgående avskrivningar

-8 149 661

-7 754 849

Redovisat värde

17 313 834

16 140 214

NOTER

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	28 525 244	27 793 929
Inköp	943 019	731 316
Utgående anskaffningsvärden	29 468 263	28 525 244
Ingående avskrivningar	-22 494 969	-21 062 601
Årets avskrivningar	-1 512 507	-1 432 368
Utgående avskrivningar	-24 007 476	-22 494 969
Redovisat värde	5 460 787	6 030 275

Not 6 Pågående ny-, till- och ombyggnad	2022-12-31	2021-12-31
Årets nedlagda kostnader	2 317 808	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 317 808	0

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	38 000	38 000
Utgående anskaffningsvärden	38 000	38 000
Redovisat värde	38 000	38 000

Not 8 Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller senare än 5 år	4 500 000	0
	4 500 000	0

Not 9 Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	19 755 000	19 755 000

NOTER

Not 10 Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företaget samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Vimmerby 2023-06-21



Joakim Carlqvist

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 21 juni 2023.



Magnus Eriksson

Auktoriserad revisor



Building a better
working world

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vimmerby Stadshotell Aktiebolag, org.nr 556243-1709

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vimmerby Stadshotell Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vimmerby Stadshotell Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Vimmerby Stadshotell Aktiebolag enligt god revisorsred 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 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 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.

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 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.



Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Vimmerby Stadshotell Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 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 Vimmerby Stadshotell Aktiebolag 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 styrelseledamoten 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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.

Linköping den 21 juni 2023

Magnus Eriksson
Auktoriserad revisor