

ÅRSREDOVISNING

för

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Hotell Jämtborg i Östersund AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 10 juli 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Östersund 2024-07-10

Maria Johansson

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotellrörelse i centrala Östersund sedan 2001-06-01.

Företagets säte är Östersund, Jämtlands län.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	9 026 474	8 374 325	5 793 675	2 956 512
Resultat efter finansiella poster	1 408 081	1 290 937	537 139	212 583
Soliditet (%)	60,52	50,28	90,04	75,39
Balansomslutning	2 356 075	2 521 437	2 936 706	2 775 210

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	92 452	1 031 578	1 244 030
Utdelning			-1 000 000	0	-1 000 000
Balanseras i ny räkning			1 031 578	-1 031 578	0
Årets resultat				1 158 247	1 158 247
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	124 030	1 158 247	1 402 277

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	124 030
Årets resultat	1 158 247
	<u>1 282 277</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	1 282 277
	<u>1 282 277</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



2024071212868

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		9 026 474	8 374 326
Övriga rörelseintäkter		925 287	1 058 924
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>9 951 761</u>	<u>9 433 250</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-874 053	-706 626
Övriga externa kostnader		-3 570 218	-3 108 175
Personalkostnader	2	-4 308 406	-4 294 948
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-40 000	-40 000
Summa rörelsekostnader		<u>-8 792 677</u>	<u>-8 149 749</u>
Rörelseresultat		1 159 084	1 283 501
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		198 772	3 836
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		51 123	3 600
Räntekostnader och liknande resultatposter		-898	0
Summa finansiella poster		<u>248 997</u>	<u>7 436</u>
Resultat efter finansiella poster		1 408 081	1 290 937
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		0	10 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>0</u>	<u>10 000</u>
Resultat före skatt		1 408 081	1 300 937
Skatter			
Skatt på årets resultat		-249 834	-269 359
Årets resultat		<u>1 158 247</u>	<u>1 031 578</u>

2024071212869

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

BALANSRÄKNING

2024-04-30

2023-04-30

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3

60 620

100 620

Summa materiella anläggningstillgångar

60 620

100 620

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

4

71 536

126 788

Andra långfristiga fordringar

5

0

160 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

71 536

286 788

Summa anläggningstillgångar

132 156

387 408

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

54 643

49 630

Summa varulager

54 643

49 630

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

360 921

291 320

Övriga fordringar

78 775

431 252

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

121 705

113 856

Summa kortfristiga fordringar

561 401

836 428

Kassa och bank

Kassa och bank

1 607 875

1 250 621

Summa kassa och bank

1 607 875

1 250 621

Summa omsättningstillgångar

2 223 919

2 136 679

SUMMA TILLGÅNGAR

2 356 075

2 524 087

2024071212870

Hotell Jämteborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

BALANSRÄKNING

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

124 030

92 452

Årets resultat

1 158 247

1 031 578

Summa fritt eget kapital

1 282 277

1 124 030

Summa eget kapital

1 402 277

1 244 030

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

30 000

30 000

Summa obeskattade reserver

30 000

30 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

15 521

166 091

Skatteskulder

61 555

270 806

Övriga skulder

529 632

521 780

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

317 090

291 380

Summa kortfristiga skulder

923 798

1 250 057

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 356 075

2 524 087

2024071212871

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar
Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Inventarier, verktyg och installationer

5

Not 2 Medelantal anställda

2023/2024

2022/2023

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

8,00

8,00

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2024-04-30

2023-04-30

Ingående anskaffningsvärden

2 381 931

2 381 931

Försäljningar/utrangeringar

-2 181 931

0

Utgående anskaffningsvärden

200 000

2 381 931

Ingående avskrivningar

-2 281 311

-2 241 311

Återförda avskrivningar på

försäljningar/utrangeringar

2 181 931

0

Årets avskrivningar

-40 000

-40 000

Utgående avskrivningar

-139 380

-2 281 311

Redovisat värde

60 620

100 620

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

2024-04-30

2023-04-30

Ingående anskaffningsvärden

126 788

126 788

Försäljningar

-55 252

0

Utgående anskaffningsvärden

71 536

126 788

Redovisat värde

71 536

126 788

Not 5 Andra långfristiga fordringar

2024-04-30

2023-04-30

Ingående anskaffningsvärden

160 000

160 000

Reglerade fordringar

-160 000

0

Utgående anskaffningsvärden

0

160 000

Redovisat värde

0

160 000

Not 6 Ställda säkerheter

2024-04-30

2023-04-30

Företagsinteckningar

960 000

960 000

Summa ställda säkerheter

960 000

960 000

2024071212872

Hotell Jämtborg i Östersund AB

Org.nr. 556611-3790

NOTER

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

2024071212873

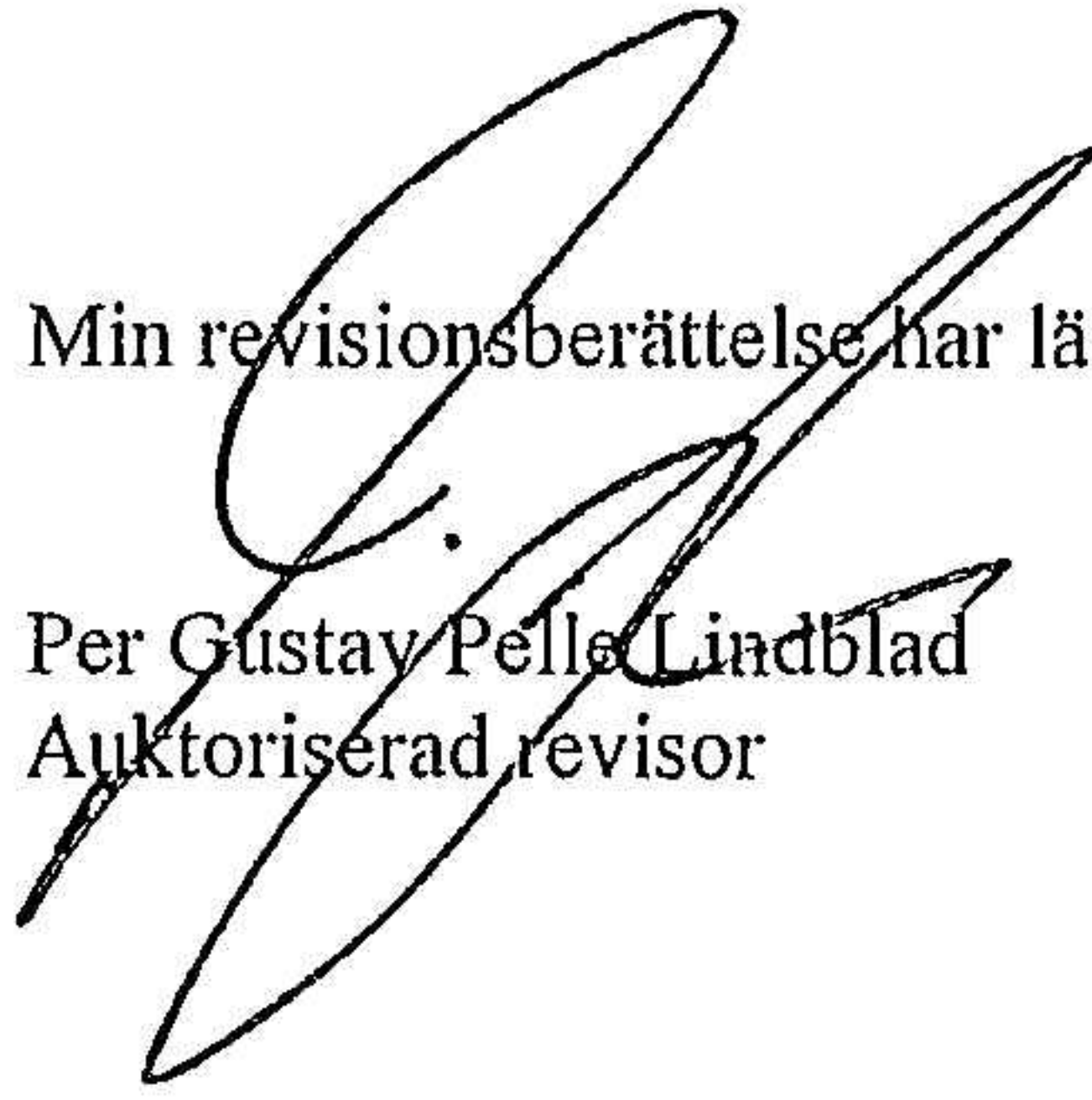
Östersund



Maria Johansson

2024-07-10

Min revisionsberättelse har lämnats den 10 juli 2024.



Per Gustav Pelle Lindblad
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hotell Jämtborg i Östersund AB
Org.nr. 556611-3790

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Jämtborg i Östersund AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Jämtborg i Östersund ABs finansiella ställning per den 30 april 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 Hotell Jämtborg i Östersund AB enligt god revisions 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 27 oktober 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 revisions sed 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 Hotell Jämtborg i Östersund AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hotell Jämtborg i Östersund AB 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 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Östersund den 10 juli 2024

Per Gustav Pelle Lindblad
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: