

Bolagsverket

2023-09-18

Årsredovisning för  
**Östanskär Hotell & Konferens AB**

556641-3091

Räkenskapsåret  
**2022-05-01 - 2023-04-30**

**Innehållsförteckning:**

**Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	6

2023091900074

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Östanskär Hotell & Konferens AB, 556641-3091 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30, bolagets tjugonde räkenskapsår.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget med säte i Sundsvall bedriver jakt- och fiskearrangemang, arrangerar äventyrsupplevelser, bedriver restaurang-, hotell- och konferensverksamhet.

Verksamheten bedrivs i en av ägarnas, Bertil Ytterbom, hyrd fastighet i Östanskär, Indal i Sundsvalls kommun.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

På grund av coronapandemin drabbades bolaget av stora inkomstbortfall 20/21 och 21/22 när det gäller konferens- och hotellintäkter. Under detta räkenskapsår har omsättningen ökat då inga restriktioner längre gäller för pandemin. Hyresvärdens återuppbyggnad av spaanläggningen fortsätter, förhoppningsvis återinvigning hösten 2023, vintern 2024. En mindre pool- och bastuanläggning är i drift.

#### Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kkr 2019/2020
Nettoomsättning	9 071	4 505	1 391	5 857
Resultat efter finansiella poster	621	80	-285	972
Soliditet, %	65	72	82	71

#### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	400	1 324 280
Årets resultat			361 786
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>400</b>	<b>1 686 066</b>

#### Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 686 066, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 324 280
årets resultat	361 786
<b>Totalt</b>	<b>1 686 066</b>
disponeras för	
utdelning, 1 000 aktier * 788 kr per aktie	788 000
balanseras i ny räkning	898 066
<b>Summa</b>	<b>1 686 066</b>

Styrelsen har till årsstämman lämnat ett särskilt yttrande över den föreslagna utdelningen.

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

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-05-01- 2023-04-30</i>	<i>2021-05-01- 2022-04-30</i>
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning		9 071 477	4 505 378
Övriga rörelseintäkter	2	24 651	428 692
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>9 096 128</b>	<b>4 934 070</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-2 679 957	-1 133 520
Övriga externa kostnader		-4 097 317	-2 114 968
Personalkostnader	3	-1 705 330	-1 603 097
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-8 482 604</b>	<b>-4 851 585</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>613 524</b>	<b>82 485</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Ränteintäkter		7 199	-
Räntekostnader		-8	-2 438
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>7 191</b>	<b>-2 438</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>620 715</b>	<b>80 047</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-160 000	-
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-160 000</b>	<b>-</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>460 715</b>	<b>80 047</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-98 929	-17 065
<b>Årets resultat</b>		<b>361 786</b>	<b>62 982</b>

2023091900076

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-04-30</i>	<i>2022-04-30</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Råvaror och förnödenheter		302 118	300 812
Summa varulager		302 118	300 812
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		702 947	401 721
Övriga fordringar		57 561	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		490 115	269 782
Summa kortfristiga fordringar		1 250 623	671 503
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		2 100 806	1 647 800
Summa kassa och bank		2 100 806	1 647 800
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 653 547</b>	<b>2 620 115</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 653 547</b>	<b>2 620 115</b>

2023091900077

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-04-30</i>	<i>2022-04-30</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		400	400
Summa bundet eget kapital		100 400	100 400
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 324 280	1 261 298
Årets resultat		361 786	62 982
Summa fritt eget kapital		1 686 066	1 324 280
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 786 466</b>	<b>1 424 680</b>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Periodiseringsfonder	4	732 000	572 000
Summa obeskattade reserver		732 000	572 000
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Leverantörsskulder		367 671	130 374
Skatteskulder		102 124	19 766
Övriga skulder		164 464	124 797
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		500 822	348 498
Summa kortfristiga skulder		1 135 081	623 435
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>3 653 547</b>	<b>2 620 115</b>

2023091900078

## 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>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

#### 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

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

### Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2022-05-01- 2023-04-30	2021-05-01- 2022-04-30
Övriga intäkter, Fora	24 651	81 888
Statliga bidrag, pandemin	-	346 804
<b>Summa</b>	<b>24 651</b>	<b>428 692</b>

### Not 3 Anställda och personalkostnader

#### Personal

	2022-05-01- 2023-04-30	2021-05-01- 2022-04-30
Medelantalet anställda	3	3
<b>Summa</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

## Not 4 Periodiseringsfonder

	2023-04-30	2022-04-30
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023	160 000	-
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	77 000	77 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	249 000	249 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	246 000	246 000
	<b>732 000</b>	<b>572 000</b>

## Underskrifter

Sundsvall 2023-09-07




Bertil Ytterbom

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-09-07  
KPMG AB



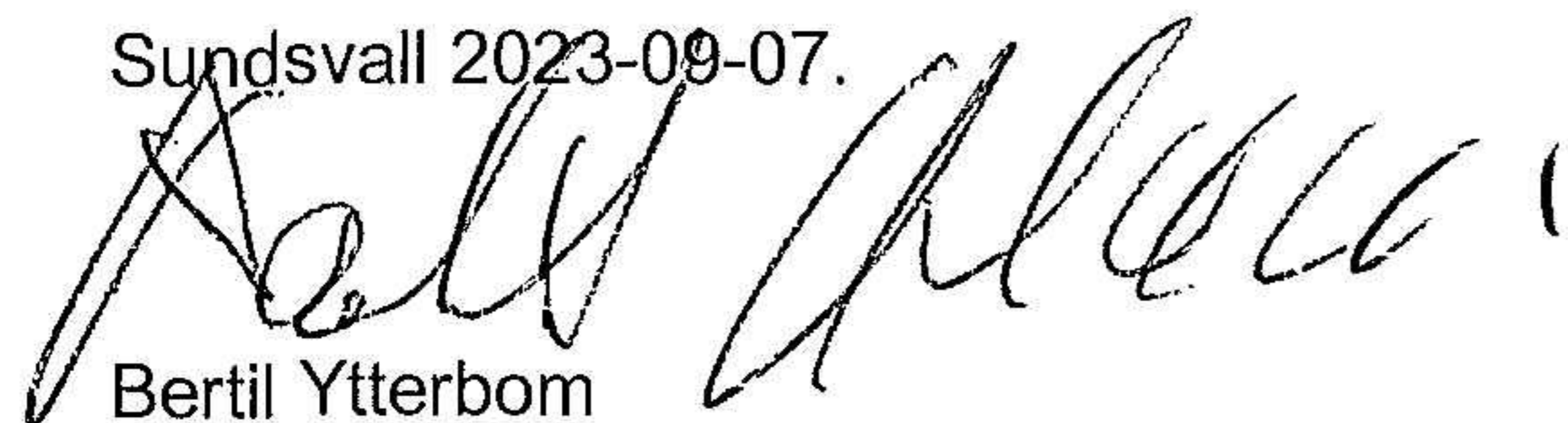
Niklas Antonsson  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas: 

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Östanskär Hotell & Konferens AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-09-07. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Sundsvall 2023-09-07.

  
Bertil Ytterbom

Bolagsverket  
2023-09-18

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Östanskär Hotell & Konferens AB, org. nr 556641-3091

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Östanskär Hotell & Konferens AB för räkenskapsåret 2022-05-01—2023-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Östanskär Hotell & Konferens ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Östanskär Hotell & Konferens AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Östanskär Hotell & Konferens AB för räkenskapsåret 2022-05-01—2023-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelseledamoten ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Östanskär Hotell & Konferens AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Sundsvall den 7 september 2023

KPMG AB



Niklas Antonsson  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas: 