

# Årsredovisning

för

## Källan Hotell-Spa-Konferens AB

556546-4046

Räkenskapsåret

2022

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:

Dan Edman, Styrelseledamot  
2023-06-27

Styrelsen för Källan Hotell-Spa-Konferens AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades 1997. Verksamheten omfattar restaurang, konferenshotell med Spa samt i mindre omfattning hälsoklinik med medicinsk profil. Hotellet är beläget i Åmliden, Norsjö.

Företaget har sitt säte i Norsjö.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	7 109	5 584	5 245	10 641
Resultat efter finansiella poster	-1 091	93	-386	978
Soliditet (%)	20	28	30	35

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	1 950 000	591 657	92 768	2 634 425
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		92 768	-92 768	0
Årets resultat			-1 090 871	-1 090 871
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>1 950 000</b>	<b>684 425</b>	<b>-1 090 871</b>	<b>1 543 554</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	684 425
årets förlust	-1 090 871
	<b>-406 446</b>
behandlas så att i ny räkning överföres	-406 446
	<b>-406 446</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		7 108 779	5 584 462
Övriga rörelseintäkter		45 841	1 368 818
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>7 154 620</b>	<b>6 953 280</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-1 167 399	-933 528
Övriga externa kostnader		-2 854 181	-2 624 789
Personalkostnader	2	-3 620 975	-2 755 117
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-476 993	-438 247
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-8 119 548</b>	<b>-6 751 681</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-964 928</b>	<b>201 599</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 328	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-129 271	-108 831
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-125 943</b>	<b>-108 831</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-1 090 871</b>	<b>92 768</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-1 090 871</b>	<b>92 768</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-1 090 871</b>	<b>92 768</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	5 595 300	6 030 367
Inventarier, verktyg och installationer	4	263 472	66 818
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>5 858 772</b>	<b>6 097 185</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 858 772</b>	<b>6 097 185</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		102 161	81 343
<b>Summa varulager</b>		<b>102 161</b>	<b>81 343</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		324 112	370 155
Övriga fordringar		135 904	106 966
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		111 067	239 055
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>571 083</b>	<b>716 176</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 011 356	2 410 147
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>1 011 356</b>	<b>2 410 147</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 684 600</b>	<b>3 207 666</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>7 543 372</b>	<b>9 304 851</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 950 000	1 950 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>1 950 000</b>	<b>1 950 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		684 425	591 657
Årets resultat		-1 090 871	92 768
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>-406 446</b>	<b>684 425</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 543 554</b>	<b>2 634 425</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		2 720 821	3 070 825
Skulder till koncernföretag		1 370 929	1 370 929
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>4 091 750</b>	<b>4 441 754</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		350 004	350 004
Förskott från kunder		25 773	88 417
Leverantörsskulder		437 591	466 670
Skatteskulder		176 421	149 343
Övriga skulder		342 957	578 741
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		575 322	595 497
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 908 068</b>	<b>2 228 672</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>7 543 372</b>	<b>9 304 851</b>

## 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:

Byggnader	10-33 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 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

	2022	2021
Medelantalet anställda	6	5

### Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 097 870	14 781 843
Inköp	0	316 027
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>15 097 870</b>	<b>15 097 870</b>
Ingående avskrivningar	-9 067 503	-8 641 877
Årets avskrivningar	-435 067	-425 626
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-9 502 570</b>	<b>-9 067 503</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>5 595 300</b>	<b>6 030 367</b>

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	2 454 651	2 403 073
Inköp	238 580	51 578
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 693 231</b>	<b>2 454 651</b>
Ingående avskrivningar	-2 387 833	-2 375 212
Årets avskrivningar	-41 926	-12 621
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 429 759</b>	<b>-2 387 833</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>263 472</b>	<b>66 818</b>

**Not 5 Långfristiga skulder**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	1 320 805	1 670 809
	<b>1 320 805</b>	<b>1 670 809</b>

**Not 6 Ställda säkerheter**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
Fastighetsinteckning	9 000 000	9 000 000
	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>

**Not 7 Eventualförpliktelser**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Regionalt utvecklingsbidrag	319 875	591 931
	<b>319 875</b>	<b>591 931</b>

Norsjö 2023-06-22

*Dan Edman*  
Dan Edman  
Ordförande

*Ella Nilsson*  
Ella Nilsson

*Håkan Dahlgren*  
Håkan Dahlgren

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-26

Bright Norr AB

*Joel Brännström*  
Joel Brännström  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

**Till bolagsstämman i Källan Hotell-Spa-Konferens AB**

Org.nr 556546-4046

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Källan Hotell-Spa-Konferens AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Källan Hotell-Spa-Konferens ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 och av dess finansiella resultat för året 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Källan Hotell-Spa-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 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*

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 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.



En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

[www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**

### ***Uttalanden***

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Källan Hotell-Spa-Konferens AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### ***Grund för uttalanden***

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Källan Hotell-Spa-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 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***

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 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.



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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

[www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Skellefteå 2023-06-26

Bright Norr AB

*Joel Brännström*

---

Joel Brännström  
Auktoriserad revisor

Källan Hotell-Spa-Konferens AB, Org.nr 556546-4046