

# Årsredovisning

## Simloc hotell & fastighets AB

Org.nr 556469-9824

Räkenskapsår 2021-09-01 - 2022-08-31

### **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-01-09. 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:**

Mikael Hallin, Styrelseledamot

2023-01-13

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen och verkställande direktören för Simloc hotell & fastighets AB avger följande årsredovisning.

<b>Innehåll</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Arjeplog

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotellverksamhet i Arjeplog.

Bolaget har sitt säte i Arjeplog.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget gör ett starkt år omsättningsmässigt, ökade intäkter på både på hotellen och uthyrning av privata hus. Pandemin påverkar inte längre bolaget nämnvärt, då vi också ser att sommarturismen ökat sommaren 2022.

Med större verksamhet och omsättning så ökar också kostnaderna i bolaget med personalkostnader mm.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
Nettoomsättning	17 687	11 847	22 051	22 912
Resultat efter finansiella poster	2 871	1 614	3 506	3 647
Balansomslutning	38 651	39 613	40 893	43 117
Soliditet (%)	26	24	20	19

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	4 152 173	1 868 786	<b>6 140 959</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 800 000		<b>-1 800 000</b>
Balanseras i ny räkning			1 868 786	-1 868 786	<b>0</b>
Årets resultat				2 147 443	<b>2 147 443</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>4 220 959</b>	<b>2 147 443</b>	<b>6 488 402</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 220 959
årets vinst	2 147 443
	<b>6 368 402</b>
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	5 368 402
	<b>6 368 402</b>

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-09-01</b>	<b>2020-09-01</b>
	<b>1</b>	<b>-2022-08-31</b>	<b>-2021-08-31</b>
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		17 687 111	11 846 809
Övriga rörelseintäkter		165 784	869 233
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>17 852 895</b>	<b>12 716 042</b>
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-564 702	-284 794
Övriga externa kostnader		-8 685 944	-5 797 466
Personalkostnader	2	-3 559 254	-2 742 593
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 432 364	-1 507 158
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-14 242 265</b>	<b>-10 332 011</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>3 610 630</b>	<b>2 384 032</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-739 251	-770 239
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-739 251</b>	<b>-770 239</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 871 379</b>	<b>1 613 793</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-375 000	500 000
Förändring av överavskrivningar		237 455	280 795
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-137 545</b>	<b>780 795</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 733 834</b>	<b>2 394 588</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-586 391	-525 802
<b>Årets resultat</b>		<b>2 147 443</b>	<b>1 868 786</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
	1		
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	37 095 736	37 962 623
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 053 800	1 288 489
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>38 149 536</b>	<b>39 251 112</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>38 149 536</b>	<b>39 251 112</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		57 665	79 941
Fordringar hos koncernföretag		125 000	166 000
Övriga fordringar		163 496	1 985
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		15 018	106 320
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>361 179</b>	<b>354 246</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	5	139 933	7 563
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>139 933</b>	<b>7 563</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>501 112</b>	<b>361 809</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>38 650 648</b>	<b>39 612 921</b>

<b>Balansräkning</b>	Not	2022-08-31	2021-08-31
	1		
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i><b>Eget kapital</b></i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 220 959	4 152 173
Årets resultat		2 147 443	1 868 786
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>6 368 402</b>	<b>6 020 959</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>6 488 402</b>	<b>6 140 959</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
	6		
Periodiseringsfonder		4 025 000	3 650 000
Ackumulerade överavskrivningar		397 222	634 677
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>4 422 222</b>	<b>4 284 677</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
	7		
Checkräkningskredit	5	0	111 354
Övriga skulder till kreditinstitut		24 477 231	26 317 571
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>24 477 231</b>	<b>26 428 925</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 840 340	1 936 994
Leverantörsskulder		579 369	134 978
Skulder till koncernföretag		291 271	125 000
Skatteskulder		0	133 844
Övriga skulder		10 072	56 692
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		541 741	370 852
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>3 262 793</b>	<b>2 758 360</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>38 650 648</b>	<b>39 612 921</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.

#### Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader	20-50 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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

### Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	7	6

**Not 3 Byggnader och mark**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	44 604 265	44 604 265
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>44 604 265</b>	<b>44 604 265</b>
Ingående avskrivningar	-6 641 642	-5 774 714
Omklassificeringar	0	-43
Årets avskrivningar	-866 887	-866 885
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-7 508 529</b>	<b>-6 641 642</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>37 095 736</b>	<b>37 962 623</b>

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	6 531 876	6 693 956
Inköp	330 788	0
Försäljningar/utrangeringar	-384 222	-162 080
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>6 478 442</b>	<b>6 531 876</b>
Ingående avskrivningar	-5 243 386	-4 765 193
Försäljningar/utrangeringar	384 222	162 080
Årets avskrivningar	-565 477	-640 273
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-5 424 641</b>	<b>-5 243 386</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 053 801</b>	<b>1 288 490</b>

**Not 5 Checkräkningskredit**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 900 000	1 925 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	111 354

**Not 6 Obeskattade reserver**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Akkumulerade överavskrivningar	397 222	634 677
Periodiseringsfond 2016	0	570 000
Periodiseringsfond 2017	430 000	430 000
Periodiseringsfond 2018	450 000	450 000
Periodiseringsfond 2019	1 100 000	1 100 000
Periodiseringsfond 2020	1 100 000	1 100 000
Periodiseringsfond 2022	945 000	0
	<b>4 422 222</b>	<b>4 284 677</b>
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	3 760	4 440

**Not 7 Långfristiga skulder**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	17 115 871	18 449 538
	<b>17 115 871</b>	<b>18 449 538</b>

**Not 8 Ställda säkerheter**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
Fastighetsinteckning	38 249 400	38 249 400
	<b>40 249 400</b>	<b>40 249 400</b>

## Not 9 Eventualförpliktelser

	2022-08-31	2021-08-31
Villkorlig återbetalningsskyldighet för erhållet utvecklingsstöd	515 238	1 782 664
	<b>515 238</b>	<b>1 782 664</b>

Arjeplog 2022-12-28

*Harald Fjellström*  
Harald Fjellström  
Ordförande

*Mikael Gyllenberg*  
Mikael Gyllenberg

*Per Gyllenberg*  
Per Gyllenberg

*Mikael Hallin*  
Mikael Hallin  
Verkställande direktör

## Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-12-28

Ernst & Young AB

*Fredrik Lundgren*  
Fredrik Lundgren  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Simloc hotell & fastighets AB, org.nr 556469-9824

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Simloc hotell & fastighets AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Simloc hotell & fastighets ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Simloc hotell & fastighets AB enligt god revisionssed 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 att 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.

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 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 innehåll 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 och verkställande direktörens förvaltning av Simloc hotell & fastighets AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Simloc hotell & fastighets 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 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 ersättningskyldighet 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed 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.

Skellefteå den 28 december 2022

Ernst & Young AB

Fredrik Lundgren

Fredrik Lundgren  
Auktoriserad revisor