

Årsredovisning

Kristinebergs Vandrarhem Mora AB

559019-6761

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2022-05-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-11-30. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

2022-11-30



Daniel Melander

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades och verksamheten startades sommaren 2015. Bolaget bedriver bed & breakfast verksamhet i egenägd lokal i Mora, där bolaget också har sitt säte.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2101-2205	2001-2012	1901-1912	1801-1812
Nettoomsättning	5 156	2 943	3 920	3 872
Resultat efter finansiella poster	482	183	222	401
Soliditet %	31	22	18	12

Nettoomsättningen har förbättrats med 75 % jämfört med föregående år. Förklaringen till detta är att räkenskapsåret är förlängt till 17 månader samt att de negativa effekterna till följd av coronapandemin har avtagit under året. Bolaget har erhållit statligt coronastöd under året.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	484 382	215 741	750 123
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		215 741	-215 741	0
Årets resultat			306 519	306 519
Belopp vid årets utgång	50 000	700 124	306 519	1 056 643

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	700 124
Årets resultat	306 519
<i>Summa</i>	<i>1 006 643</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 006 643
<i>Summa</i>	<i>1 006 643</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2021-01-01 2022-05-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 155 555	2 942 764
Övriga rörelseintäkter	146 410	203 821
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 301 965	3 146 585
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-243 355	-152 477
Övriga externa kostnader	-1 801 515	-1 002 595
Personalkostnader	-2 462 457	-1 447 882
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-200 839	-306 567
Övriga rörelsekostnader	-20 600	-
Summa rörelsekostnader	-4 728 766	-2 909 521
Rörelseresultat	573 199	237 064
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	-	64
Räntekostnader och liknande resultatposter	-90 920	-54 130
Summa finansiella poster	-90 920	-54 066
Resultat efter finansiella poster	482 279	182 998
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-125 000	91 317
Förändring av överavskrivningar	29 203	739
Summa bokslutsdispositioner	-95 797	92 056
Resultat före skatt	386 482	275 054
Skatter		
Skatt på årets resultat	-79 963	-59 313
Årets resultat	306 519	215 741

BALANSRÄKNING

1

2022-05-31 2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	2 886 661	3 061 807
Inventarier, verktyg och installationer	4	16 138	109 931
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>2 902 799</i>	<i>3 171 738</i>

Summa anläggningstillgångar

2 902 799 3 171 738

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		7 606	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		17 591	9 041
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>25 197</i>	<i>9 041</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		991 685	474 575
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>991 685</i>	<i>474 575</i>

Summa omsättningstillgångar

1 016 882 483 616

SUMMA TILLGÅNGAR

3 919 681 3 655 354

	2022-05-31	2020-12-31	
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	50 000	50 000	
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>	
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	700 124	484 382	
Årets resultat	306 519	215 741	
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 006 643</i>	<i>700 123</i>	
Summa eget kapital	1 056 643	750 123	
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	183 683	58 683	
Akkumulerade överavskrivningar	–	29 203	
Summa obeskattade reserver	183 683	87 886	
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5, 6, 7	1 080 000	1 196 875
Övriga skulder	5	1 223 103	–
Summa långfristiga skulder	2 303 103	1 196 875	
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	82 500	82 500
Leverantörsskulder		36 639	–
Skatteskulder		37 930	58 705
Övriga skulder		77 456	1 365 749
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		141 727	113 516
Summa kortfristiga skulder	376 252	1 620 470	
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 919 681	3 655 354	

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	År		
Byggnader och mark	33		
Inventarier, verktyg och installationer	5		
Not 2	Medelantalet anställda	2021/2022	2020
	Medelantalet anställda	6	5
Not 3	Byggnader och mark	2022-05-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 780 896	3 780 896
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-68 100	-
	Utgående anskaffningsvärden	3 712 796	3 780 896
	Ingående avskrivningar	-719 089	-496 321
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-107 046	-222 768
	Utgående avskrivningar	-826 135	-719 089
	Redovisat värde	2 886 661	3 061 807
Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-05-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	479 668	479 668
	Utgående anskaffningsvärden	479 668	479 668
	Ingående avskrivningar	-369 737	-285 938
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-93 793	-83 799
	Utgående avskrivningar	-463 530	-369 737
	Redovisat värde	16 138	109 931

Not 5	Långfristiga skulder	2022-05-31	2020-12-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	750 000	866 875

Not 6	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2022-05-31	2020-12-31
-------	---	------------	------------

Företagets banklån som uppgår till 1 162 500 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 1 080 000 1 196 875

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 82 500 82 500

Not 7	Ställda säkerheter	2022-05-31	2020-12-31
-------	--------------------	------------	------------

Företagsinteckningar - 1 279 375

Fastighetsinteckningar 1 650 000 -

Summa ställda säkerheter 1 650 000 1 279 375

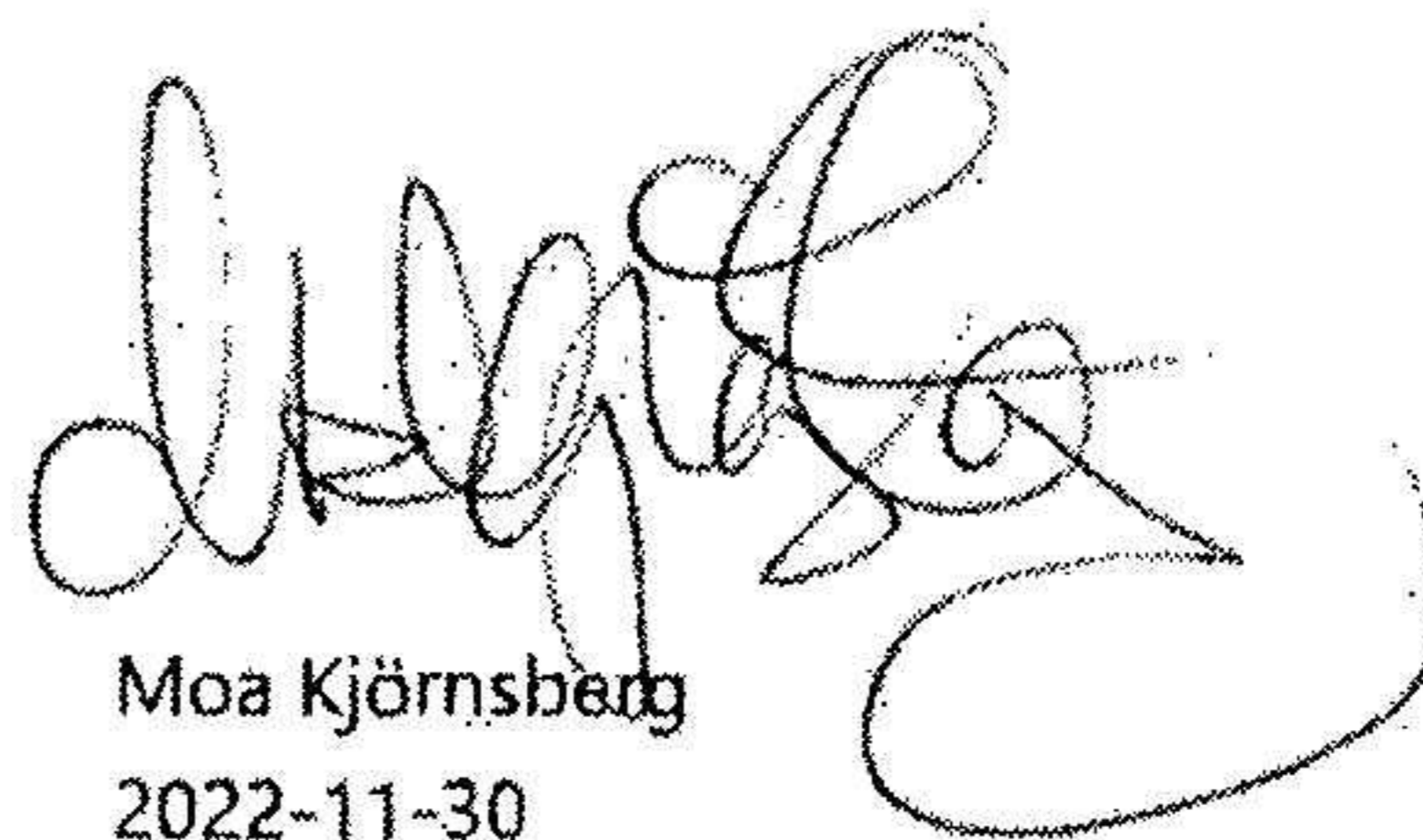
Not 8	Långfristiga skulder
-------	----------------------

Övriga långfristiga skulder förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen

UNDERSKRIFTER



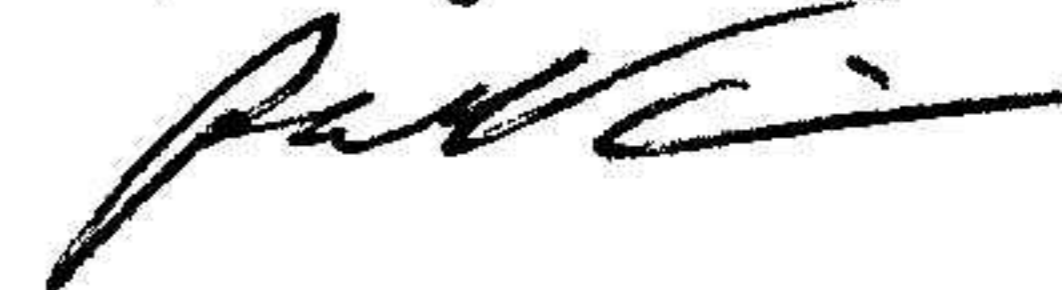
Daniel Melander
2022-11-30



Moa Kjörnsberg
2022-11-30

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-11-30

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**



Patrik Gilljam
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kristinebergs Vandrarhem
Mora AB
Org.nr 559019-6761

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kristinebergs Vandrarhem Mora AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2022-05-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kristinebergs Vandrarhem Mora ABs finansiella ställning per den 2022-05-31 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 Kristinebergs Vandrarhem Mora AB enligt god revisorssed 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

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2020 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2022-05-31 har därmed inte utförts.

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

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 revisionsmed 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och

andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Kristinebergs Vandrarhem Mora AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2022-05-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsmed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kristinebergs Vandrarhem Mora AB enligt god revisorsmed 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 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 förlöpande 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller

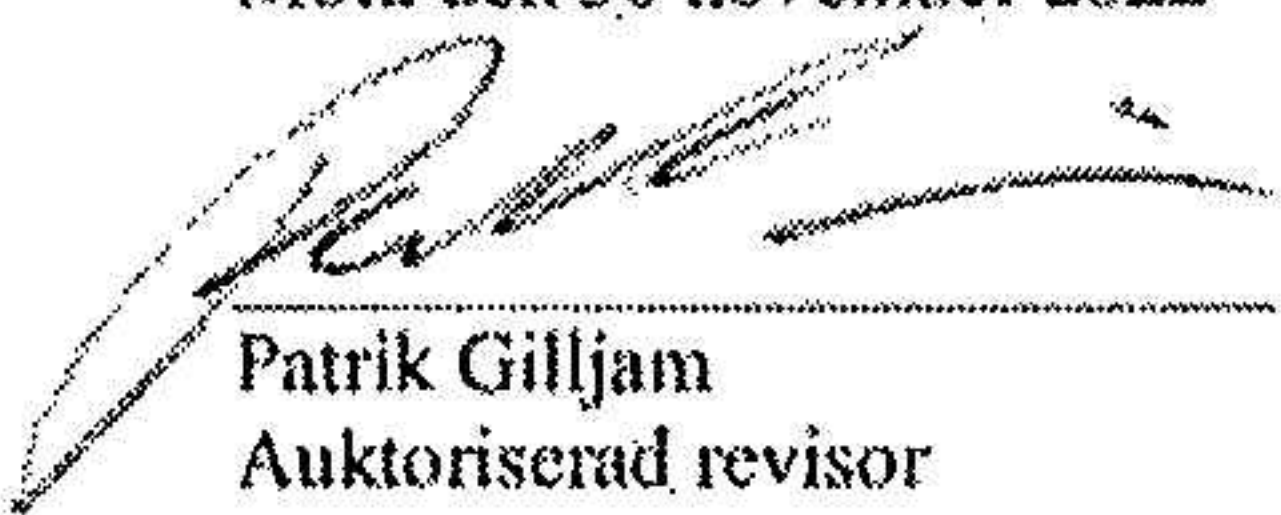
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsmed 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Mora den 30 november 2022


Patrik Gilljam
Auktoriserad revisor

KOPIA