

Årsredovisning
för
Klövsjö/Vemdalen Äventyr & Konferens AB
556663-6378

Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-11-28.
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:

Jan-Ola Dillner, Styrelseledamot
2023-11-29

Styrelsen för Klövsjö/Vemdalen Äventyr & Konferens AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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

Bolaget bedriver konferens- och aktivitetsarrangemang samt researrangemang i Klövsjö/Vemdalen.

Företaget har sitt säte i Berg Kommun, Jämtlands Län.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	2 701	2 123	2 386	2 540
Resultat efter finansiella poster	347	179	664	414
Soliditet (%)	58,6	51,6	71,9	65,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 400	1 149 710	203 915	1 456 025
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			203 915	-203 915	0
Årets resultat				359 646	359 646
Belopp vid årets utgång	100 000	2 400	1 353 625	359 646	1 815 671

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 353 624
årets vinst	359 646
	1 713 270
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 713 270
	1 713 270

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

Resultaträkning

	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 701 381	2 123 258
Övriga rörelseintäkter		199 940	255 375
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 901 321	2 378 633
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-998 970	-728 562
Övriga externa kostnader		-661 261	-709 338
Personalkostnader	2	-337 629	-418 377
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-477 833	-309 029
Summa rörelsekostnader		-2 475 693	-2 165 306
Rörelseresultat		425 628	213 327
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		480	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-79 249	-34 809
Summa finansiella poster		-78 769	-34 809
Resultat efter finansiella poster		346 859	178 518
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		101 000	91 000
Förändring av överavskrivningar		0	-6 817
Summa bokslutsdispositioner		101 000	84 183
Resultat före skatt		447 859	262 701
Skatter			
Skatt på årets resultat		-88 213	-58 786
Årets resultat		359 646	203 915

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	2 407 633	2 510 791
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 097 374	548 109
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		3 505 007	3 058 900
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	10 000	10 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		10 000	10 000
Summa anläggningstillgångar		3 515 007	3 068 900
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		69 116	33 200
Övriga fordringar		6 067	18
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		41 959	50 233
Summa kortfristiga fordringar		117 142	83 451
<i>Kassa och bank</i>	7		
Kassa och bank		96 259	535 511
Summa kassa och bank		96 259	535 511
Summa omsättningstillgångar		213 400	618 962
SUMMA TILLGÅNGAR		3 728 408	3 687 862

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		2 400	2 400
Summa bundet eget kapital		102 400	102 400
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 353 624	1 149 709
Årets resultat		359 646	203 915
Summa fritt eget kapital		1 713 270	1 353 624
Summa eget kapital		1 815 670	1 456 024
Obeskattade reserver			
	8		
Periodiseringsfonder		70 000	171 000
Ackumulerade överavskrivningar		393 819	393 819
Summa obeskattade reserver		463 819	564 819
Långfristiga skulder			
	9, 10		
Övriga skulder till kreditinstitut		1 019 150	1 161 350
Summa långfristiga skulder		1 019 150	1 161 350
Kortfristiga skulder			
	10		
Övriga skulder till kreditinstitut		142 200	142 200
Leverantörsskulder		31 396	51 481
Skatteskulder		0	1 820
Övriga skulder		235 173	291 168
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		21 000	19 000
Summa kortfristiga skulder		429 769	505 669
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 728 408	3 687 862

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	25 år
Markanläggningar	20 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

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 584 556	0
Inköp	0	2 531 216
Omklassificeringar	0	53 340
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 584 556	2 584 556
Ingående avskrivningar	-73 765	0
Årets avskrivningar	-103 158	-73 765
Utgående ackumulerade avskrivningar	-176 923	-73 765
Utgående redovisat värde	2 407 633	2 510 791

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 518 787	1 902 720
Inköp	1 102 800	125 411
Försäljningar/utrangeringar	-509 461	-509 344
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 112 126	1 518 787
Ingående avskrivningar	-970 678	-1 031 314
Försäljningar/utrangeringar	302 601	295 900
Årets avskrivningar	-346 675	-235 264
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 014 752	-970 678
Utgående redovisat värde	1 097 374	548 109

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	0	53 340
Inköp	0	0
Omklassificeringar	0	-53 340
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	10 000	10 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 000	10 000
Utgående redovisat värde	10 000	10 000

Not 7 Checkräkningskredit

	2023-08-31	2022-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	100 000	100 000

Not 8 Obeskattade reserver

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerad överavskrivning	393 819	393 819
Periodiseringsfond 2021	70 000	70 000
Periodiseringsfond 2020	0	101 000
	463 819	564 819
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	683	198

Not 9 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	450 350	592 550
	450 350	592 550

Not 10 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 161 350 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-08-31	2022-08-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 019 150	1 161 350
	1 019 150	1 161 350
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	142 200	142 200
	142 200	142 200

Not 11 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Företagsinteckning	900 000	900 000
Fastighetsinteckning	840 000	600 000
	1 740 000	1 500 000

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget överlättes till Järvsöguiderna i Järvsö AB per den 1 december 2023.

Not 13 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf
Auktoriserad Redovisningskonsult:

Madelene Ohlsson, Ludvig & Co

Berg 2023-11-28

Jan-Ola Dillner
Jan-Ola Dillner