

2024012606180

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vårdshuset Gammelgården Aktiefbolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-12-14. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Sälen 2023-12-14.



Tommy Backner

2024012606171

Årsredovisning för

Vårdshuset Gammelgården Aktiebolag

556294-9791

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse

1

Resultaträkning

2

Balansräkning

3-4

Noter

5-7

Underskrifter

8

Cell

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vårdshuset Gammelgården Aktiebolag, 556294-9791, med säte i Malung-Sälen får härmed avge årsredovisning för 2022-09-01 - 2023-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Verksamheten består främst av fastighetsförvaltning. Bolaget ägs till 100% av Scandinavian Resort i Sälen AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Hyresavtalet med Topeja Restaurang AB är uppdaterat och hyran på hotelldelen har ökat med 5%.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kkr 2019/2020
Nettoomsättning	5 534	5 111	3 705	3 558
Resultat efter finansiella poster	1 425	6 133	18 598	2 670
Soliditet, %	17	17	4	3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	400	80	4 797
Årets resultat			20
Vid årets slut	400	80	4 817

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 4 816 852, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	4 816 852
Summa	4 816 852

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



Resultaträkning

Belopp i kkr	Not	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		5 534	5 111
Övriga rörelseintäkter		15	719
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		5 549	5 830
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 695	-1 571
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 208	-1 138
Övriga rörelsekostnader		-491	-1 290
Summa rörelsekostnader		-3 394	-3 999
Rörelseresultat		2 155	1 831
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag		-	4 800
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-731	-498
Summa finansiella poster		-731	4 302
Resultat efter finansiella poster		1 424	6 133
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 345	-1 458
Förändring av överavskrivningar		-54	125
Summa bokslutsdispositioner		-1 399	-1 333
Resultat före skatt		25	4 800
Skatter			
Skatt på årets resultat		-5	-
Årets resultat		20	4 800

2024012606173

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	26 086	26 580
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 718	1 131
Summa materiella anläggningstillgångar		27 804	27 711
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	6	720	720
Andelar i intresseföretag	7	10	10
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	1 550	1 550
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 280	2 280
Summa anläggningstillgångar		30 084	29 991
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		4 321	4 018
Övriga fordringar		32	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		56	114
Summa kortfristiga fordringar		4 409	4 132
Summa omsättningstillgångar		4 409	4 132
SUMMA TILLGÅNGAR		34 493	34 123

ak



2024012606174

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		400	400
Reservfond		80	80
Summa bundet eget kapital		480	480
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 796	-3
Årets resultat		20	4 800
Summa fritt eget kapital		4 816	4 797
Summa eget kapital		5 296	5 277
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		746	692
Summa obeskattade reserver		746	692
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	24 131	24 153
Summa långfristiga skulder		24 131	24 153
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		23	23
Leverantörsskulder		158	50
Skulder till koncernföretag		3 686	3 693
Skatteskulder		51	46
Övriga skulder		162	27
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		240	162
Summa kortfristiga skulder		4 320	4 001
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		34 493	34 123

2024012606175

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat. Skattereduktion för inventarier avräknas mot fastighetsskatt

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	40-50
-Markanläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5-20

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Personal

Bolaget har under innevarande eller föregående räkenskapsår ej haft några anställda. Ingen ersättning har utgått till styrelsen.

Not 3 Räntekostnader och liknande kostnader

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Räntekostnader, övriga	-731	-498
Summa	-731	-498



2024012606176

Not 4 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	38 435	37 777
-Nyanskaffningar	369	658
Vid årets slut	38 804	38 435
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-11 855	-11 012
-Årets avskrivning enligt plan	-863	-843
Vid årets slut	-12 718	-11 855
Redovisat värde vid årets slut	26 086	26 580
Varav mark	4 697	4 796

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 491	4 326
-Nyanskaffningar	932	165
Vid årets slut	5 423	4 491
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 360	-3 064
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-345	-296
Vid årets slut	-3 705	-3 360
Redovisat värde vid årets slut	1 718	1 131

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	720	720
Redovisat värde vid årets slut	720	720

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal- andelar	Kapital andel i %	Rösträtts andel i %	Redovisat värde
Sälenpelikanen AB 559046-1124, Malung-Sälen	1 000	100	100	720
				720

Sälenpelikanen AB
559046-1124, Malung-Sälen

Eget Kapital
92

Resultat
8



Not 7 Andelar i intresseföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10	10
Vid årets slut	10	10

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 550	1 865
-Tillkommande tillgångar	-	2 975
-Avgående tillgångar	-	-3 290
Redovisat värde vid årets slut	1 550	1 550

Andra långfristiga värdepappersinnehav avser andelar i bostadsrättsföreningar.

Not 9 Övriga långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	24 040	24 063
	24 040	24 063

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Företagsinteckning	600	600
Fastighetsinteckning	24 400	24 400
Belånade bostadsrätter	1 550	1 550
	26 550	26 550

Not 11 Händelser efter balansdagen

Inga särskilda händelser har skett efter balansdagen.

Not 12 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Scandinavian Resort i Sälen AB, org nr 556610-6414, med säte i Malung-Sälen. Vårdshuset Gammelgården som utgör moderföretag för en koncern med dotterföretag enligt not 6, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till undantagsreglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3 §.

Alle

2024012606178

Underskrifter

Sälen 2023-12-01



Tommy Backner

Vår revisionsberättelse har lämnats den 13 dec 2023
KPMG AB



Camilla Edelbrink
Auktoriserad revisor

2024012606179

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vårdshuset Gammelgården AB, org. nr 556294-9791

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vårdshuset Gammelgården AB för räkenskapsåret 2022-09-01—2023-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vårdshuset Gammelgården ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vårdshuset Gammelgården 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 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 uppger, 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.

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. Risker 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, 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 Vårdshuset Gammelgården AB för räkenskapsåret 2022-09-01—2023-08-31 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vårdshuset Gammelgården 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 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 revisions sed 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 revisions sed 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 överträdelse 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Falun den 13 december 2023

KPMG AB



Camilla Edelbrink
Auktoriserad revisor