

Årsredovisning

för

N STATTS HOTELL KARLSKOGA AB

556626-3678

Räkenskapsåret

2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i N STATTS HOTELL KARLSKOGA AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 30/6 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Kristinehamn den 30/6 2022



Patrik Ekman

Årsredovisning

för

N STATTS HOTELL KARLSKOGA AB

556626-3678

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen för N STATTS HOTELL KARLSKOGA AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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 hotell och restaurangverksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Kristinehamns Conference Centre, 556897-8711.

Företaget har sitt säte i Karlskoga.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Covid-19 har inneburit en ny situation för samhället och har påverkat många branscher hårt. Även 2021 var bolaget hårt påverkat av restriktioner och marknadsanpassningar. Ledningen har aktivt jobbat med kostnadsanpassningar, produktutveckling samt tagit av del av de statliga stöd som erbjudits. Bolaget anpassade verksamheten utifrån rådande förutsättningar redan under 2020 vilket gav bra förutsättningar för 2021 att parera intäktsbortfallet. Bolaget och koncernen har märkt av en stark återhämtning av marknaden under Q2 2022.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2018/19 (18 mån)	2017/18	2016/17
Nettoomsättning	9 226	7 145	19 448	13 709	13 309
Resultat efter finansiella poster	1 987	-246	1 828	1 444	1 788
Soliditet (%)	18	21	36	21	4

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 420 966	-1 080	1 539 886
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			-1 080	1 080	0
Årets resultat				-28 688	-28 688
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 419 886	-28 688	1 511 198

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 419 886
årets förlust	-28 688
	1 391 198
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 391 198
	1 391 198

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

8

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		9 225 838	7 144 527
Övriga rörelseintäkter		3 164 793	1 708 414
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		12 390 631	8 852 941
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 425 539	-542 827
Övriga externa kostnader		-5 974 606	-5 418 748
Personalkostnader	2	-2 755 180	-2 862 327
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-157 187	-166 195
Summa rörelsekostnader		-10 312 512	-8 990 097
Rörelseresultat		2 078 119	-137 156
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-91 471	-109 210
Summa finansiella poster		-91 471	-109 210
Resultat efter finansiella poster		1 986 648	-246 366
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-2 176 700	0
Förändring av periodiseringsfonder		212 000	250 000
Förändring av överavskrivningar		-50 636	0
Summa bokslutsdispositioner		-2 015 336	250 000
Resultat före skatt		-28 688	3 634
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-4 714
Årets resultat		-28 688	-1 080

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	411 011	418 198
Summa materiella anläggningstillgångar		411 011	418 198
Summa anläggningstillgångar		411 011	418 198
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		134 644	38 601
Summa varulager		134 644	38 601
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		501 816	95 321
Fordringar hos koncernföretag		4 020 271	5 691 930
Övriga fordringar		135 635	236 240
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 906 880	672 702
Summa kortfristiga fordringar		6 564 602	6 696 193
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 470 722	874 983
Summa kassa och bank		1 470 722	874 983
Summa omsättningstillgångar		8 169 968	7 609 777
SUMMA TILLGÅNGAR		8 580 979	8 027 975

Balansräkning

Not 2021-12-31 2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 419 886	1 420 967
Årets resultat	-28 688	-1 080
Summa fritt eget kapital	1 391 198	1 419 887
Summa eget kapital	1 511 198	1 539 887

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	0	212 000
Akkumulerade överavskrivningar	50 636	0
Summa obeskattade reserver	50 636	212 000

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	489 408	1 419 081
Summa långfristiga skulder	489 408	1 419 081

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	456 672	0
Leverantörsskulder	3 732 171	2 315 059
Skatteskulder	0	339 714
Övriga skulder	1 383 096	666 548
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	957 798	1 535 686
Summa kortfristiga skulder	6 529 737	4 857 007

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 580 979 8 027 975

8

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:

Materiella anläggningstillgångar

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

	2021	2020
Medelantalet anställda	7	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 352 332	1 303 132
Inköp	150 000	49 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 502 332	1 352 332
Ingående avskrivningar	-934 134	-767 939
Årets avskrivningar	-157 187	-166 195
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 091 321	-934 134
Utgående redovisat värde	411 011	418 198

Not 4 Checkräkningskredit

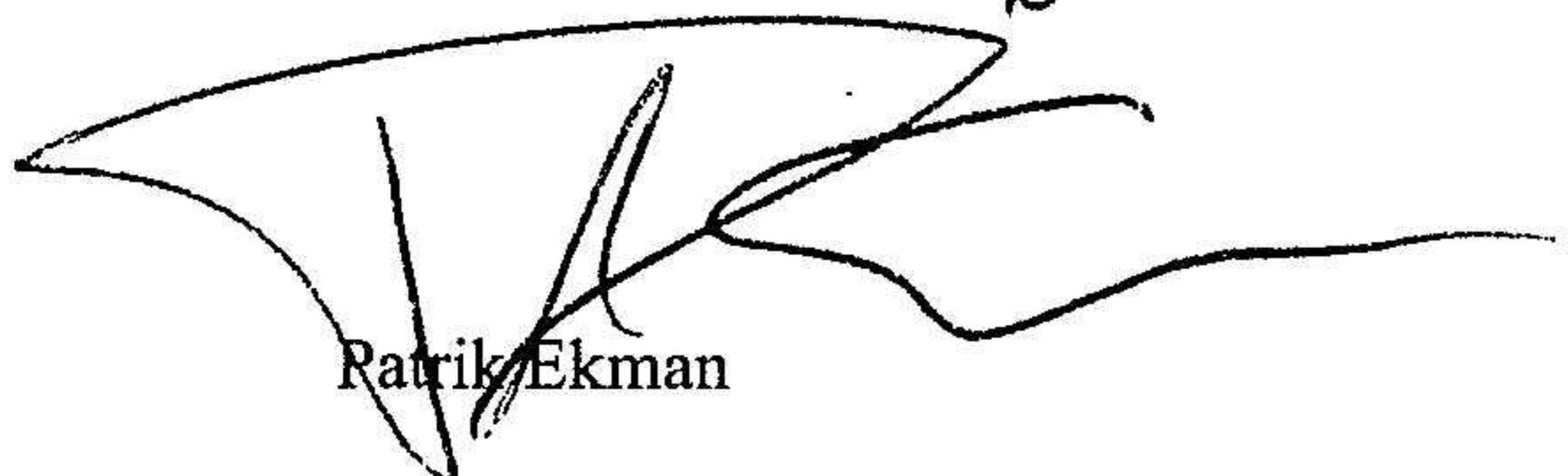
	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	500 000	500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 5 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckning	2 566 000	2 566 000
	2 566 000	2 566 000

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

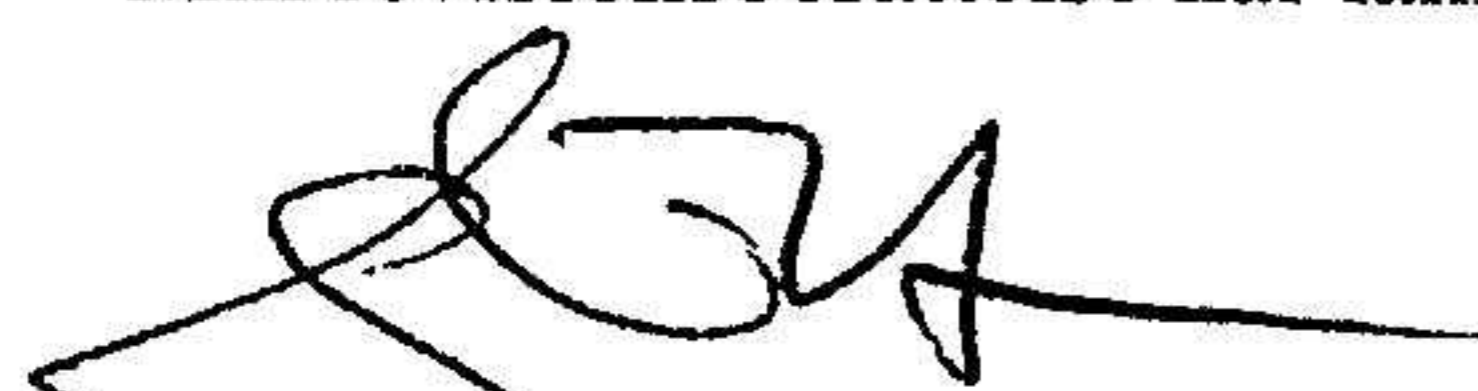
Kristinehamn den 30/6 2022



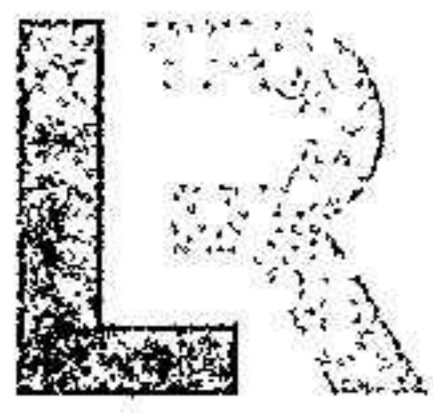
Patrik Ekman

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 30/6 2022



Anders Hemström
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i **N Statts Hotell i Karlskoga AB**, org.nr 556626-3678

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för N Statts Hotell i Karlskoga AB för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av N Statts Hotell i Karlskoga ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 N Statts Hotell i Karlskoga 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

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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 på fel, 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisnings-principer som används och rimligheten i uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för N Statts Hotell i Karlskoga AB för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till N Statts Hotell i Karlskoga AB enligt god revisorsred 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 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 verksamhets art, 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

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 i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försumelse 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 revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Karlstad den 30/6 juni 2022



Anders Hernström
Auktoriserad revisor