

Årsredovisning för

Skalspasset Hotell AB

556780-3100

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Skalspasset Hotell AB, 556780-3100 med säte i Östersunds kommun får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget äger en fastighet på Skalspasset i Vemdalen och bedriver fastighetsförvaltning och uthyrningsverksamhet.

Flerårsöversikt (Tkr)

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	2 058	1 834	1 159	1 371
Resultat efter finansiella poster	829	622	82	331
Soliditet, %	36	39	38	37

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	4 000 000	1 153 620
Disposition enl årsstämmobeslut		
Årets resultat		18 641
Vid årets slut	4 000 000	1 172 261

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 153 620
årets resultat	18 641
Totalt	1 172 261
disponeras för	
balanseras i ny räkning	1 172 261
Summa	1 172 261

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

Handwritten mark

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		2 058 454	1 833 658
Övriga rörelseintäkter		91 551	70 666
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		2 150 005	1 904 324
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-935 552	-940 073
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-167 195	-148 372
Summa rörelsekostnader		-1 102 747	-1 088 445
Rörelseresultat		1 047 258	815 879
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		31	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-217 820	-194 270
Summa finansiella poster		-217 789	-194 270
Resultat efter finansiella poster		829 469	621 609
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-806 000	-462 500
Summa bokslutsdispositioner		-806 000	-462 500
Resultat före skatt		23 469	159 109
Skatter			
Skatt på årets resultat		-4 828	-
Årets resultat		18 641	159 109

2

2023042410842

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	12 274 646	12 418 821
Inventarier, verktyg och installationer	3	87 883	79 743
Summa materiella anläggningstillgångar		12 362 529	12 498 564
Summa anläggningstillgångar		12 362 529	12 498 564
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		505 064	208 991
Övriga fordringar		14 132	47 546
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		104 756	43 990
Summa kortfristiga fordringar		623 952	300 527
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 446 991	509 816
Summa kassa och bank		1 446 991	509 816
Summa omsättningstillgångar		2 070 943	810 343
SUMMA TILLGÅNGAR		14 433 472	13 308 907

2

2023042410843

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		4 000 000	4 000 000
Summa bundet eget kapital		4 000 000	4 000 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 153 620	994 511
Årets resultat		18 641	159 109
Summa fritt eget kapital		1 172 261	1 153 620
Summa eget kapital		5 172 261	5 153 620
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	4,5	7 000 800	7 302 000
Summa långfristiga skulder		7 000 800	7 302 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	307 200	307 200
Leverantörsskulder		267 077	111 189
Skulder till koncernföretag		1 189 552	383 552
Skatteskulder		6 581	-
Övriga skulder		66 159	33 988
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		423 842	17 358
Summa kortfristiga skulder		2 260 411	853 287
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 433 472	13 308 907

2

2023042410844

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

Anläggningstillgångar	År
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	100
-Inventarier, verktyg och installationer	7

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

Not 2 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	14 613 595	14 613 595
	14 613 595	14 613 595
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 194 774	-2 050 599
-Årets avskrivning enligt plan	-144 175	-144 175
	-2 338 949	-2 194 774
Redovisat värde vid årets slut	12 274 646	12 418 821

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 620 124	1 536 184
-Nyanskaffningar	31 160	83 940
Vid årets slut	1 651 284	1 620 124
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 540 381	-1 536 184
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-23 020	-4 197
Vid årets slut	-1 563 401	-1 540 381
Redovisat värde vid årets slut	87 883	79 743

21

Not 4 Övriga skulder till kreditinstitut

	2022-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	6 240 000
	<u>6 240 000</u>

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckning	12 000 000	15 800 000
Summa ställda säkerheter	<u>12 000 000</u>	<u>15 800 000</u>

Eventalförpliktelser

Ej avskriven del av investeringsbidrag	0	7 600 000
Summa eventalförpliktelser	<u>0</u>	<u>7 600 000</u>

a

2023042410846

Underskrifter

Alfta


Anders Bucht

2023-04-13

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-04-19.


Roger Lööf
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

2023042410847

Fastställelseintyg

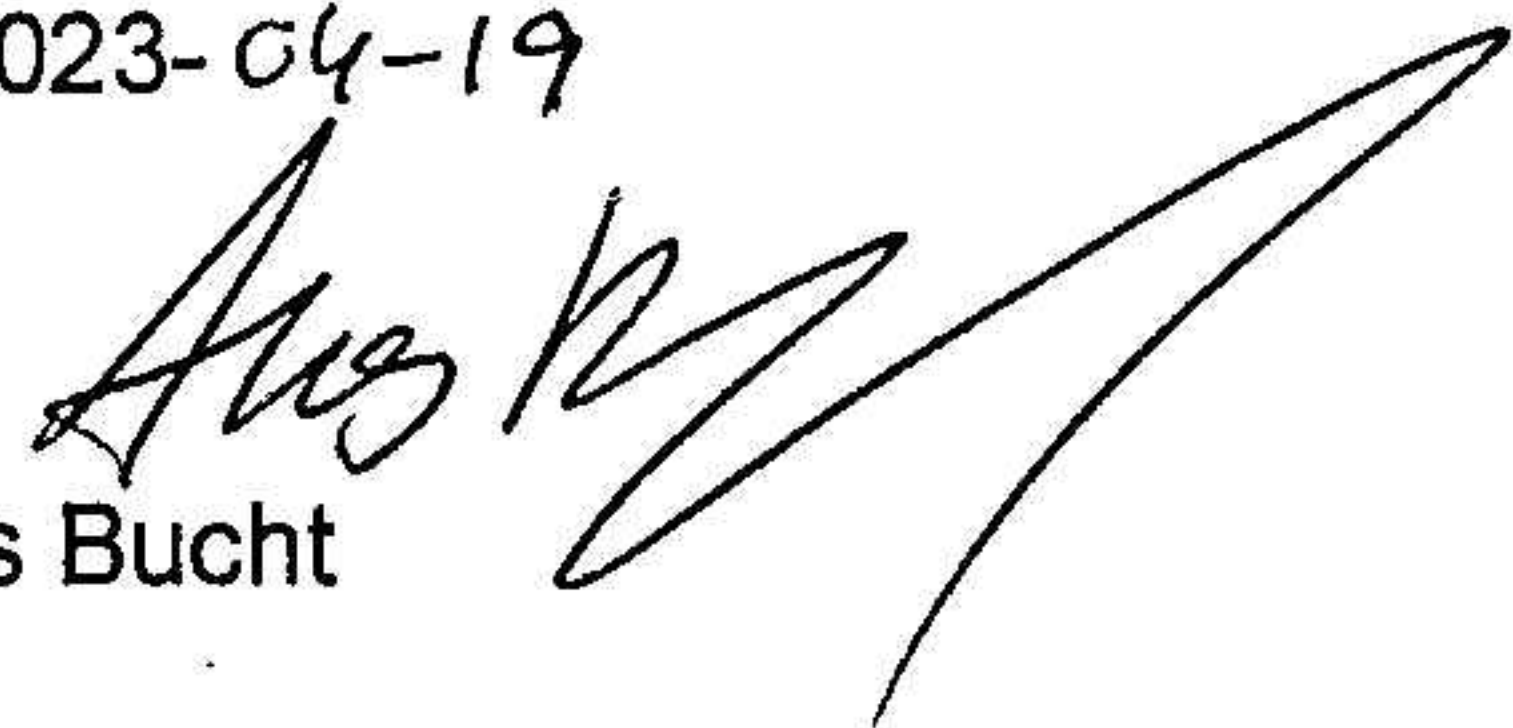
Undertecknad styrelseledamot i Skalspasset Hotell AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-04-19

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Alfta 2023-04-19

Anders Bucht



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Skalspasset Hotell AB
Org.nr 556780-3100

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Skalspasset Hotell AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skalspasset Hotell ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Skalspasset Hotell 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 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 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 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.

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.

96

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 Skalspasset Hotell AB för räkenskapsåret 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Skalspasset Hotell 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 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

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:

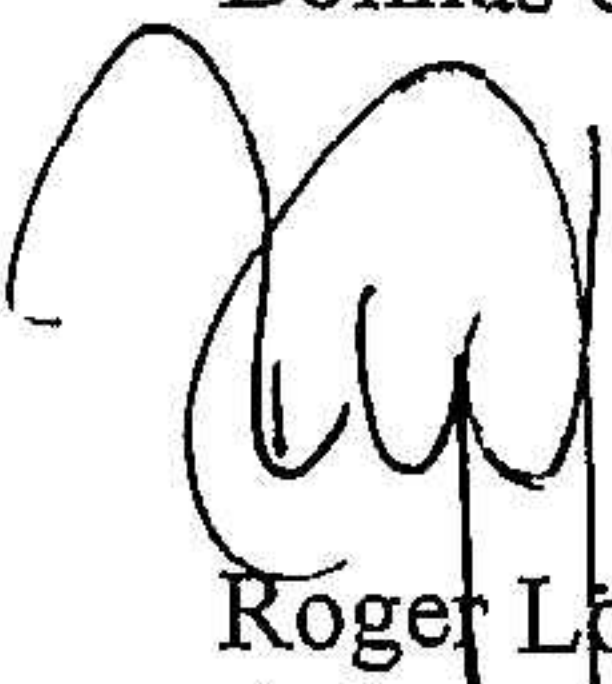
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionssed 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.

Bollnäs den 19 april 2023



Roger Löf
Auktoriserad revisor