

# Årsredovisning

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31. Innehållsförteckning

## Hotell & Konferens på Restad Gård AB

556581-3812

Styrelsen avger följande årsredovisning för  
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

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

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-01-01.  
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.

Vänersborg 2025-01-01

Bader-Eddine Frihat

# Årsredovisning

---

## *Hotell & Konferens på Restad Gård AB*

556581-3812

Styrelsen avger följande årsredovisning för  
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

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

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva konferens- och kursverksamhet, evenemang, fritidsaktiviteter, kapital- och fastighetsförvaltning samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Vänersborg.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det pågår förhandlingar om försäljning utav bolaget som ännu inte är slutförda. En försäljning av bolaget gör att driften och finansiering av verksamheten tryggas.

Om försäljningen inte går igenom är frågan om fortsatt drift högst aktuell då den fortsatta finansieringen inte är på plats.

### FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	6 151	8 231	4 163	3 076	7 952
Resultat efter finansiella poster	-688	759	-2 463	-3 874	-3 120
Soliditet %	15	65	44	33	20

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	24 803	759 466	904 269
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Balanseras i ny räkning			759 466	-759 466	0
Årets resultat				-688 108	-688 108
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	784 269	-688 108	216 161

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	784 269
Årets resultat	-688 108
Summa	96 161

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Balanseras i ny räkning	96 161
Summa	96 161

# RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	6 151 321	8 230 503
Övriga rörelseintäkter	106 347	50 685
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>6 257 668</b>	<b>8 281 188</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter	-1 035 075	-1 338 863
Handelsvaror	-310 410	-916 044
Övriga externa kostnader	-2 496 438	-2 474 015
Personalkostnader	-3 102 286	-2 789 020
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-6 944 209</b>	<b>-7 517 942</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-686 541</b>	<b>763 246</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 678	583
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 245	-4 363
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-1 567</b>	<b>-3 780</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-688 108</b>	<b>759 466</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-688 108</b>	<b>759 466</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-688 108</b>	<b>759 466</b>

2025010802889

# BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

## TILLGÅNGAR

### Omsättningstillgångar

*Varulager m.m.*

Råvaror och förnödenheter

118 646

111 104

*Summa varulager m.m.*

118 646

111 104

*Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

693 548

267 798

Övriga fordringar

219 837

75 841

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

203 030

67 682

*Summa kortfristiga fordringar*

1 116 415

411 321

*Kassa och bank*

Kassa och bank

210 458

861 812

*Summa kassa och bank*

210 458

861 812

**Summa omsättningstillgångar**

**1 445 519**

**1 384 237**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**1 445 519**

**1 384 237**

2025010802890

2025010802891

	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	784 269	24 803
Årets resultat	-688 108	759 466
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>96 161</i>	<i>784 269</i>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>216 161</b>	<b>904 269</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	226 802	119 896
Övriga skulder	621 665	42 678
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	380 891	317 394
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>1 229 358</b>	<b>479 968</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>1 445 519</b>	<b>1 384 237</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

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

### Not 2 Medelantalet anställda

2023

2022

Medelantalet anställda

6

6

### Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Det pågår förhandlingar om försäljning utav bolaget som ännu inte är slutförda. En försäljning av bolaget gör att driften och finansiering av verksamheten tryggas.

Om försäljningen inte går igenom är frågan om fortsatt drift högst aktuell då den fortsatta finansieringen inte är på plats.

## UNDERSKRIFTER

Vänersborg

Bader-Eddine Frihat

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Warmare Ab

Björn Elfgren  
Huvudansvarig revisor

# Verifikation av digital signering

För transaktion 33a8b9fb-f434-43fd-8fac-c618dfae46c0

Nedan framgår verifikat för signering av dokument ÅR 2023 556581-3812 (Hotel & Konferens på Restad Gård AB) via signeringstjänsten WeSign.

## Information om signering

Signering initierades 2025-01-01 och slutfördes genom att alla parter signerat **2025-01-01**.

**Frihat, Bader-Eddine**

baderclaudia97@gmail.com



BankID returnerade  
personnamnet "BADER-EDDINE  
FRIHAT"

**Signerat: 2025-01-01**

**Elfgren, Olof Björn Christer**

bjorn@warmare.se



BankID returnerade  
personnamnet "BJÖRN  
ELFGREN"

**Signerat: 2025-01-01**

Verifierad av



Förklaring. Detta är en verifikation av utförd elektronisk signatur och försegling av dokumentet ovan. Den digitala signeringen och förseglingen har gjorts med tjänsten WeSign. Detta digitala dokument har försetts med dolda bilagor för att kunna bevisa och kontrollera äktheten.

Äktheten kan kontrolleras genom att öppna detta dokument i en pdf-läsare som kan visa dolda bilagor, eller genom att ladda upp på wesofts verifieringstjänst på <https://sign.wesoft.se/verify>. Om signaturhandlingen har manipulerats i efterhand kommer detta framgå av verifieringen.

2025010802893

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hotel & Konferens på Restad Gård AB  
Org.nr. 556581-3812

## Rapport om årsredovisningen

### *Inga uttalanden görs*

Vi har haft i uppdrag att utföra en revision av årsredovisningen för Hotel & Konferens på Restad Gård AB för år 2023.

På grund av att det förhållande som beskrivs i avsnittet Grund för uttalanden är så betydelsefullt avstår vi från att uttala oss om årsredovisningen, om förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar samt varken till- eller avstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### **Grund för uttalanden**

På grund av betydande brister i intäcks- och kassarutiner samt eftersläpningar i bokföringen har vi inte kunnat inhämta tillräckliga revisionsbevis för att säkerställa intäkternas fullständighet och det har inte gått att verifiera intäkterna vid bokslutet eller löpande under året.

I balansräkningen finns upptaget en fordran på 138 tkr avseende en fordran på ett av bolagets ägare närstående bolag. Då vi inte kunnat inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis för denna fordran kan vi inte bedöma fordrans värde.

Bolaget har i balansräkningen redovisat en kundfordran på 106 tkr som vi anser sakna värde. Någon reservering för denna kundfordran har inte gjorts, vilket innebär att bolagets vinst före skatt blivit för högt redovisad med motsvarande belopp.

### **Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift**

Som framgår av förvaltningsberättelsen är frågan om fortsatt drift avhängig att bolaget tillförs finansiering och det faktum att denna inte är på plats tyder på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta sin verksamhet.

Vi har utfört revisionen enligt International Standards of Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Hotel & Konferens på Restad Gård 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.

### **Övriga upplysningar**

Årsredovisningen för år 2022 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för år 2023 har därmed inte utförts.

### **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**

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. På grund av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kunde vi inte inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis som grund för våra uttalanden avseende denna årsredovisning.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### *Inga uttalande görs respektive uttalande*

Utöver det uppdrag vi haft att utföra en revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Hotel & Konferens på Restad Gård AB för räkenskapsåret 2023 samt haft i uppdrag att utföra en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet Grund för uttalanden kan vi varken till- eller avstyrka att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### *Grund för uttalanden*

Som framgår av vår Rapport om årsredovisningen har vi bland annat varken till- eller avstyrkt att bolagsstämman fastställer balansräkningen.

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Hotell & Konferens på Restad Gård AB enligt god revisorsd 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 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.

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 revisionsd 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 revisionsd 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 överträdelser 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.

### **Anmärkningar**

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp vare sig redovisat eller betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Det har inte gått att följa bolagets resultat och ställning löpande och bolagets redovisning har upprättats med betydande eftersläpning, styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § ABL.

Styrelsen har under året beviljat ett lån på 138 tkr till ett av bolagets ägare närstående bolag, i strid med 21 kap. aktiebolagslagen.

Som framgår av våra uttalande ovan vad gäller fordran på 138 tkr på ett av bolagets ägare närstående bolag och att bolaget i balansräkning redovisar en kundfordran om 106 tkr som vi anser sakna värde, samt att det inte gått följa bolagets resultat och ställning löpande och bolagets redovisning har upprättats med betydande eftersläpning, kan vi inte utesluta att bolagets egna kapital understigit hälften av aktiekapitalet vid något tillfälle under räkenskapsåret.

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

● Göteborg den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Warmare AB

● Björn Elfgrén  
Godkänd revisor

# Verifikation av digital signering

För transaktion e6b1b100-24b2-40e9-9889-7e4c53af3814

Nedan framgår verifikat för signering av dokument RB 2023 556581-3812 (Hotel & Konferens på Restad Gård AB) via signeringstjänsten WeSign.

## Information om signering

Signering initierades 2025-01-01 och slutfördes genom att alla parter signerat **2025-01-01**.

Elfgren, Olof Björn Christer

bjorn@warmare.se



BankID returnerade  
personnamnet "BJÖRN  
ELFGREN"

Signerat: 2025-01-01

## Verifierad av



Förklaring. Detta är en verifikation av utförd elektronisk signatur och försegling av dokumentet ovan. Den digitala signeringen och förseglingen har gjorts med tjänsten WeSign. Detta digitala dokument har försetts med dolda bilagor för att kunna bevisa och kontrollera äktheten.

Äktheten kan kontrolleras genom att öppna detta dokument i en pdf-läsare som kan visa dolda bilagor, eller genom att ladda upp på wesofts verifieringstjänst på <https://sign.wesoft.se/verify>. Om signaturhandlingen har manipulerats i efterhand kommer detta framgå av verifieringen.