

Årsredovisning
för
Vänernsborgs Hotellfastighet AB
556492-1889

Räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-10.
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:

Ingemar Ljung, Styrelseledamot
2024-12-17

Styrelsen för Vänersborgs Hotellfastighet AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning och äger en fastighet i Vänersborg där det bedrivs hotellverksamhet. Bolaget är helägt dotterbolag till S.I.L. Invest AB, org nr 556703-5463

Företaget har sitt säte i Vänersborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	793	720	634	540
Resultat efter finansiella poster	88	228	173	167
Soliditet (%)	19,0	19,0	19,0	17,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	1 526 237	1 378	1 767 615
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			1 378	-1 378	0
Årets resultat				5 846	5 846
Belopp vid årets utgång	200 000	40 000	1 527 615	5 846	1 773 461

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 527 615
årets vinst	5 846
	1 533 461
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 533 461
	1 533 461

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

Resultaträkning

	Not	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Nettoomsättning		793 331	719 997
Övriga rörelseintäkter		21 627	0
		814 958	719 997
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-529 681	-439 795
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-65 716	-73 384
		-595 397	-513 179
Rörelseresultat	2	219 561	206 818
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	240 255	292 463
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-394 379	-288 312
		-154 124	4 151
Resultat efter finansiella poster		65 437	210 969
Bokslutsdispositioner		-40 000	-190 000
Resultat före skatt		25 437	20 969
Uppskjuten skatt		-19 591	-19 591
Årets resultat		5 846	1 378

Balansräkning

Not

2024-06-30

2023-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

5

2 613 719

2 678 103

Inventarier, verktyg och installationer

6

0

1 332

2 613 719

2 679 435

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

7

6 635 983

6 587 730

6 635 983

6 587 730

Summa anläggningstillgångar

9 249 702

9 267 165

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

50 169

18 842

50 169

18 842

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

14 978

7 927

65 147

26 769

SUMMA TILLGÅNGAR

9 314 849

9 293 934

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		40 000	40 000
		240 000	240 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 527 615	1 526 238
Årets resultat		5 846	1 378
		1 533 461	1 527 616
Summa eget kapital		1 773 461	1 767 616
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	8	104 750	85 159
Summa avsättningar		104 750	85 159
Långfristiga skulder			
	9, 10, 11		
Skulder till kreditinstitut		6 345 570	6 507 058
Skulder till koncernföretag		549 733	566 463
Summa långfristiga skulder		6 895 303	7 073 521
Kortfristiga skulder			
	10		
Skulder till kreditinstitut		154 960	154 960
Leverantörsskulder		36 672	17 975
Skulder till koncernföretag		9 063	0
Övriga skulder		88 682	92 381
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		251 958	102 322
Summa kortfristiga skulder		541 335	367 638
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 314 849	9 293 934

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

- Byggnad	
25-100 år	
- Byggnadsinventarier	5 år
- Inventarier och verktyg	5 år

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uttrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av

förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstads-gats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

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 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	4,53 %	5,46 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	54,62 %	100,00 %

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Ränteintäkter, övriga	-2	0
Ränteintäkter, koncernföretag	-240 253	-292 463
	-240 255	-292 463

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Räntekostnader, övriga	373 863	258 485
Räntekostnader, koncernföretag	19 270	24 393
	393 133	282 878

Not 5 Byggnader och mark

	2024-06-30	2023-06-30
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	6 384 113	6 384 113
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 384 113	6 384 113
Ingående avskrivningar	-3 706 010	-3 641 626
Årets avskrivningar	-64 384	-64 384
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 770 394	-3 706 010
Utgående redovisat värde	2 613 719	2 678 103

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	289 436	289 436
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	289 436	289 436
Ingående avskrivningar	-288 104	-279 104
Årets avskrivningar	-1 332	-9 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-289 436	-288 104
Utgående redovisat värde	0	1 332

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	6 587 730	6 504 767
Tillkommande fordringar	240 140	272 963
Avgående fordringar	-192 000	-190 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 635 870	6 587 730
Utgående redovisat värde	6 635 870	6 587 730

Not 8 Uppskjuten skatteskuld

	2024-06-30	2023-06-30
Belopp vid årets ingång	85 159	65 568
Årets avsättningar	19 951	19 591
Belopp vid årets utgång	105 110	85 159

Not 9 Långfristiga skulder

	2024-06-30	2023-06-30
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	5 737 154	5 892 114
	5 737 154	5 892 114

Not 10 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 6.500.530 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2024-06-30	2023-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 345 570	6 511 954
	6 345 570	6 511 954
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	154 960	154 960
	154 960	154 960

Not 11 Skulder till koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående skulder	566 463	542 070
Tillkommande skulder	0	24 393
Avgående skulder	-16 730	0
	549 733	566 463

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Vänersborg 2024-12-10

Ingemar Ljung
Ingemar Ljung