

ÅRSREDOVISNING

för

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

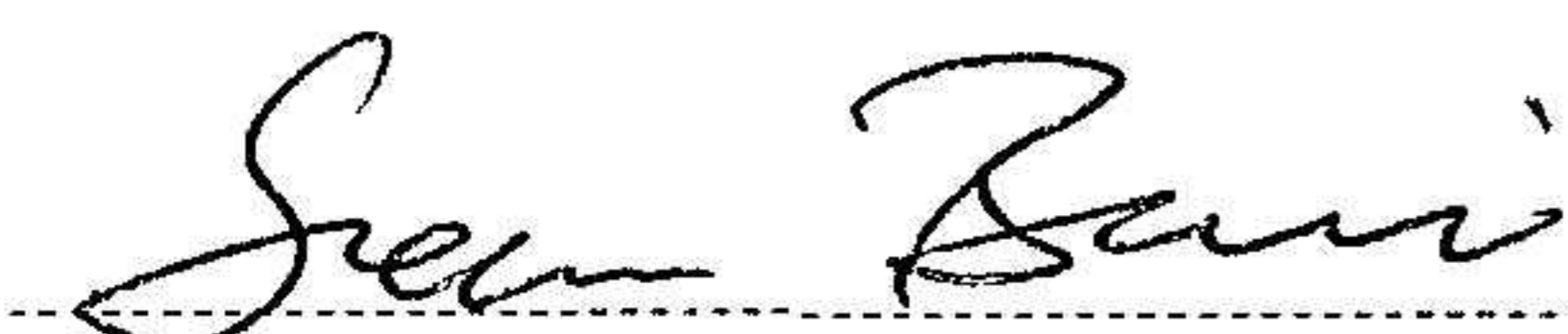
Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 29 februari 2024.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2024-02-29



Sean Banis

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurang, hotell- och konferensverksamhet och catering.

Företagets säte är Stenungsund.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	7 737	9 653	5 532	7 018
Resultat efter finansiella poster	-322	75	155	-260
Soliditet (%)	2,51	8,53	8,25	5,50

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	249 130	74 396	423 526
Balanseras i ny räkning		74 396	-74 396	0
Årets resultat			-321 587	-321 587
Belopp vid årets utgång	100 000	323 526	-321 587	101 939

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	323 526
Årets resultat	-321 587
	<u>1 939</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>1 939</u>
	1 939

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2024032703259

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 736 609	9 652 744
Övriga rörelseintäkter		7 166	129 795
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>7 743 775</u>	<u>9 782 539</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 991 925	-4 397 058
Övriga externa kostnader		-2 602 503	-2 587 602
Personalkostnader	2	-2 333 804	-2 545 214
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-132 643	-175 134
Summa rörelsekostnader		<u>-8 060 875</u>	<u>-9 705 008</u>
Rörelseresultat		-317 100	77 531
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		118	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 605	-2 650
Summa finansiella poster		<u>-4 487</u>	<u>-2 650</u>
Resultat efter finansiella poster		-321 587	74 881
Resultat före skatt		-321 587	74 881
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-485
Årets resultat		<u>-321 587</u>	<u>74 396</u>

2024032703260

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill

Not	2023-08-31	2022-08-31
3	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

Summa immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4	79 080	130 440
---	--------	---------

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5	<u>1 257 068</u>	<u>1 338 351</u>
---	------------------	------------------

Summa materiella anläggningstillgångar

	1 336 148	1 468 791
--	-----------	-----------

Summa anläggningstillgångar

	1 336 148	1 468 791
--	-----------	-----------

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

	442 062	408 080
--	---------	---------

Förskott till leverantörer

	<u>951</u>	<u>3 000</u>
--	------------	--------------

Summa varulager

	443 013	411 080
--	---------	---------

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

	655 359	635 859
--	---------	---------

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	1 464 398	1 464 398
--	-----------	-----------

Övriga fordringar

	64 917	490 473
--	--------	---------

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<u>35 276</u>	<u>47 915</u>
--	---------------	---------------

Summa kortfristiga fordringar

	2 219 950	2 638 645
--	-----------	-----------

Kassa och bank

Kassa och bank

	<u>54 100</u>	<u>446 326</u>
--	---------------	----------------

Summa kassa och bank

	54 100	446 326
--	--------	---------

Summa omsättningstillgångar

	2 717 063	3 496 051
--	-----------	-----------

SUMMA TILLGÅNGAR

	4 053 211	4 964 842
--	------------------	------------------

2024032703261

ill

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB
Org.nr. 556956-9485

BALANSRÄKNING

2023-08-31

2022-08-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

323 526

249 130

Årets resultat

-321 587

74 396

Summa fritt eget kapital

1 939

323 526

Summa eget kapital

101 939

423 526

Långfristiga skulder

6

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

1 800 000

2 627 753

Summa långfristiga skulder

1 800 000

2 627 753

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

1 442

0

Förskott från kunder

505

7 535

Leverantörsskulder

590 064

528 357

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

52 800

115 384

Övriga skulder

1 034 333

495 113

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

472 128

767 174

Summa kortfristiga skulder

2 151 272

1 913 563

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 053 211

4 964 842

2024032703262

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer
Förbättringsutgifter på annans fastighet

Antal år

5

20

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2022/2023

2021/2022

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

6,00

6,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Goodwill

2023-08-31

2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden

300 000

300 000

Utgående anskaffningsvärden

300 000

300 000

Ingående avskrivningar

-300 000

-300 000

Utgående avskrivningar

-300 000

-300 000

Redovisat värde

0

0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2023-08-31

2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden

1 279 884

1 103 084

Inköp

0

176 800

Utgående anskaffningsvärden

1 279 884

1 279 884

Ingående avskrivningar

-1 149 444

-1 055 593

Årets avskrivningar

-51 360

-93 851

Utgående avskrivningar

-1 200 804

-1 149 444

Redovisat värde

79 080

130 440

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

2023-08-31

2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden

1 764 655

1 764 655

Utgående anskaffningsvärden

1 764 655

1 764 655

Ingående avskrivningar

-426 304

-345 021

Årets avskrivningar

-81 283

-81 283

Utgående avskrivningar

-507 587

-426 304

Redovisat värde

1 257 068

1 338 351

2024032703263

NOTER

Not 6	Långfristiga skulder	2023-08-31	2022-08-31
	Förfaller senare än 5 år	1 800 000	2 627 753

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2023-08-31	2022-08-31
	Fastighetsinteckningar	850 000	850 000

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Göteborg



Sean Banis
2024-02-29

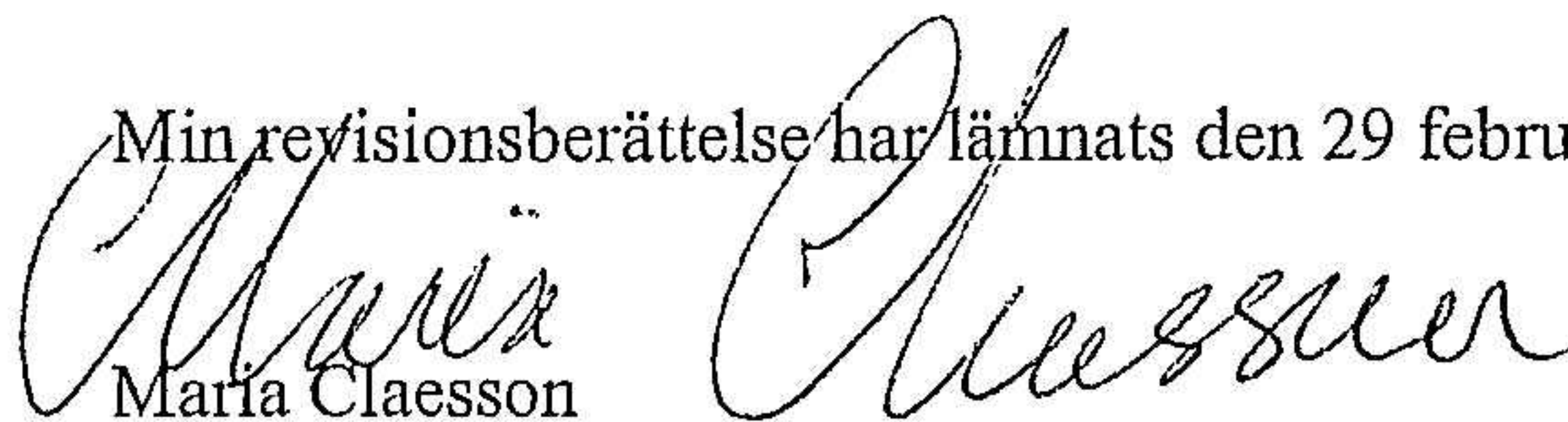


Johan Johansson
2024-02-29



Henrik Malmberg
2024-02-29

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 februari 2024.



Maria Claesson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB
Org.nr. 556956-9485

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Jordhammars Herrgård i Stenungsund ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Jordhammars Herrgård i Stenungsund 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 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 revisionsred 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 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

misstag, 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 misstag, 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 redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens 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 eventuella 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 Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Jordhammars Herrgård i Stenungsund 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 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.

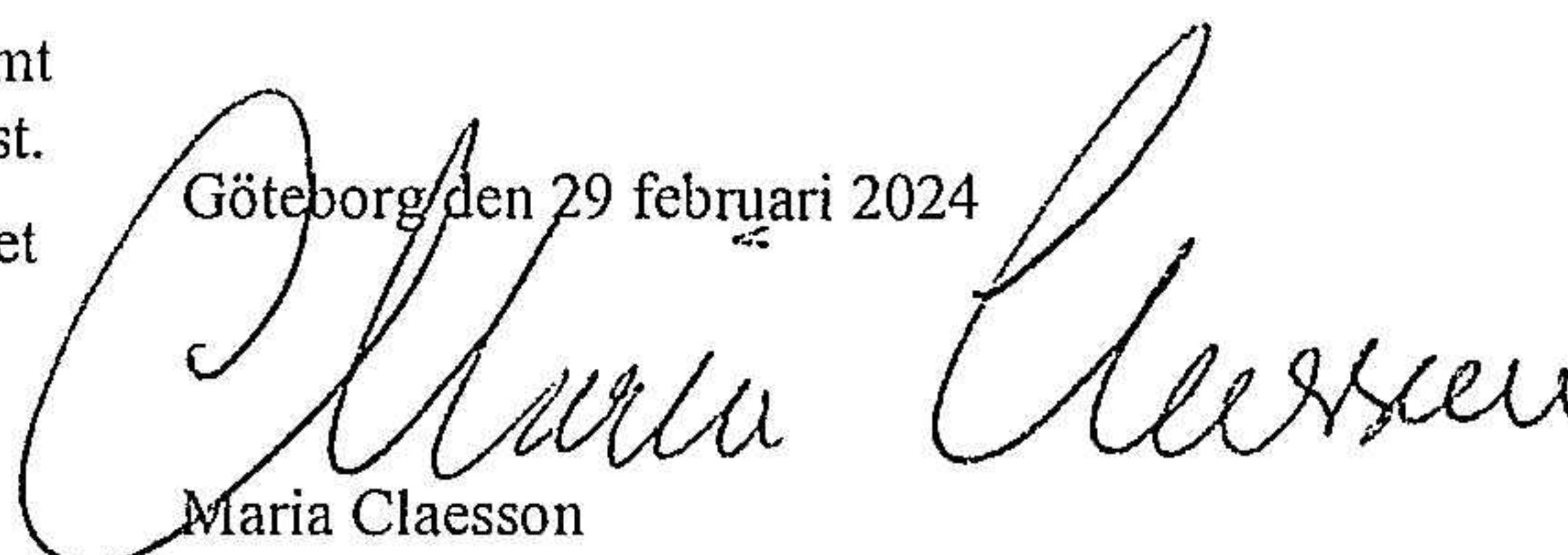
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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.

Göteborg den 29 februari 2024



Maria Claesson

Auktoriserad revisor