

Årsredovisning för
Hussborgs Herrgård & Konferens AB
556669-9384

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hussborgs Herrgård & Konferens AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-05-17. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Tromsö den 17 / 5 2024



Tormod Harila
Styrelseledamot, ordförande

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Hussborgs Herrgård & Konferens AB, 556669-9384, med säte i Ånge får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Ånge registrerades år 2004 och bedriver sedan dess konferens-och restaurangverksamhet samt en golfanläggning.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	10 574	9 156	7 462	5 467
Resultat efter finansiella poster	-13	-1 910	-1 254	-2 028
Soliditet, %	18	17	22	18
Balansomslutning	16 068	17 511	16 631	16 372

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Uppskrivn.- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	750 000		1 472 830	693 783
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>				
Årets resultat				-13 352
Vid årets slut	750 000		1 472 830	680 431

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgår till 38.013.965 kronor (38.013.965)

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 680.431 disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	693 783
Årets resultat	-13 352
Totalt	680 431
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	680 431
Summa	680 431

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		10 574 062	9 155 965
Övriga rörelseintäkter		1 369 089	960 112
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		11 943 151	10 116 077
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 638 460	-1 772 976
Övriga externa kostnader		-5 210 882	-4 130 256
Personalkostnader	2	-4 645 642	-4 999 676
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-450 172	-413 101
Summa rörelsekostnader		-11 945 156	-11 316 009
Rörelseresultat		-2 005	-1 199 932
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		256	227
Räntekostnader och liknande resultatposter		-11 604	-709 915
Summa finansiella poster		-11 348	-709 688
Resultat efter finansiella poster		-13 353	-1 909 620
Bokslutsdispositioner			
Summa bokslutsdispositioner		-	-
Resultat före skatt		-13 353	-1 909 620
Skatter			
Skatt på årets resultat		-	4 908
Årets resultat		-13 353	-1 904 712

↗

2024052702962

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	14 656 582	14 964 861
Inventarier, verktyg och installationer	4	405 549	297 091
Summa materiella anläggningstillgångar		15 062 131	15 261 952
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		100	100
Summa finansiella anläggningstillgångar		100	100
Summa anläggningstillgångar		15 062 231	15 262 052
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		259 015	273 093
Summa varulager		259 015	273 093
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		180 141	467 421
Övriga fordringar		9 792	1 197 782
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		339 007	197 881
Summa kortfristiga fordringar		528 940	1 863 084
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		217 764	112 659
Summa kassa och bank		217 764	112 659
Summa omsättningstillgångar		1 005 719	2 248 836
SUMMA TILLGÅNGAR		16 067 950	17 510 888

2024052702963

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		750 000	750 000
Uppskrivningsfond		1 472 830	1 472 830
Summa bundet eget kapital		2 222 830	2 222 830
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		693 783	2 598 496
Årets resultat		-13 353	-1 904 712
Summa fritt eget kapital		680 430	693 784
Summa eget kapital		2 903 260	2 916 614
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		11 747 102	13 099 676
Summa långfristiga skulder		11 747 102	13 099 676
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		604 844	676 210
Skatteskulder		14 467	8 437
Övriga skulder		183 234	169 123
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		615 043	640 828
Summa kortfristiga skulder		1 417 588	1 494 598
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		16 067 950	17 510 888

✓

2024052702964

Noter

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:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Markanläggningar	20
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	10-20
-Inventarier, verktyg och installationer	3-10

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

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Män	7	8
Kvinnor	7	7
Totalt	14	15

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10 553 208	10 553 208
	10 553 208	10 553 208
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 020 155	-1 872 388
-Årets avskrivning enligt plan	-147 767	-147 767
	-2 167 922	-2 020 155
Akkumulerade uppskrivningar:		
-Vid årets början	9 000 000	9 000 000
-Ingående avskrivning på uppskrivet belopp	-2 568 192	-2 407 680
-Årets avskrivning enligt plan på uppskrivet belopp	-160 512	-160 512
	6 271 296	6 431 808
Redovisat värde vid årets slut	14 656 582	14 964 861

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 457 378	5 451 878
-Nyanskaffningar	261 591	5 500
-Avyttringar och utrangeringar	-56 200	
	5 662 769	5 457 378
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-5 160 287	-5 055 465
-Avyttringar och utrangeringar	44 960	
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-141 893	-104 822
	-5 257 220	-5 160 287
Redovisat värde vid årets slut	405 549	297 091

2024052702966

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder</i>		
Fastighetsinteckning, HB Norge	6 200 000	6 200 000
Summa ställda säkerheter	6 200 000	6 200 000

Not 6 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till norska Harila Gruppen Eiendom AS org nr 995916835 med säte i Tromsø.

2024052702967

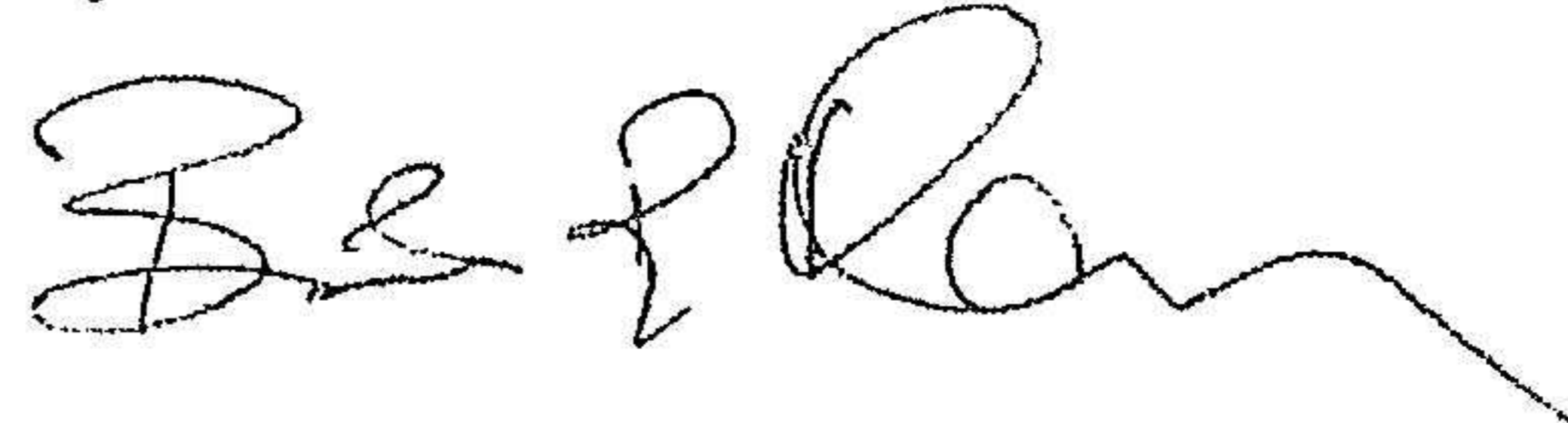
Underskrifter

Tromsö (Datum anges per underskrift för styrelsen)

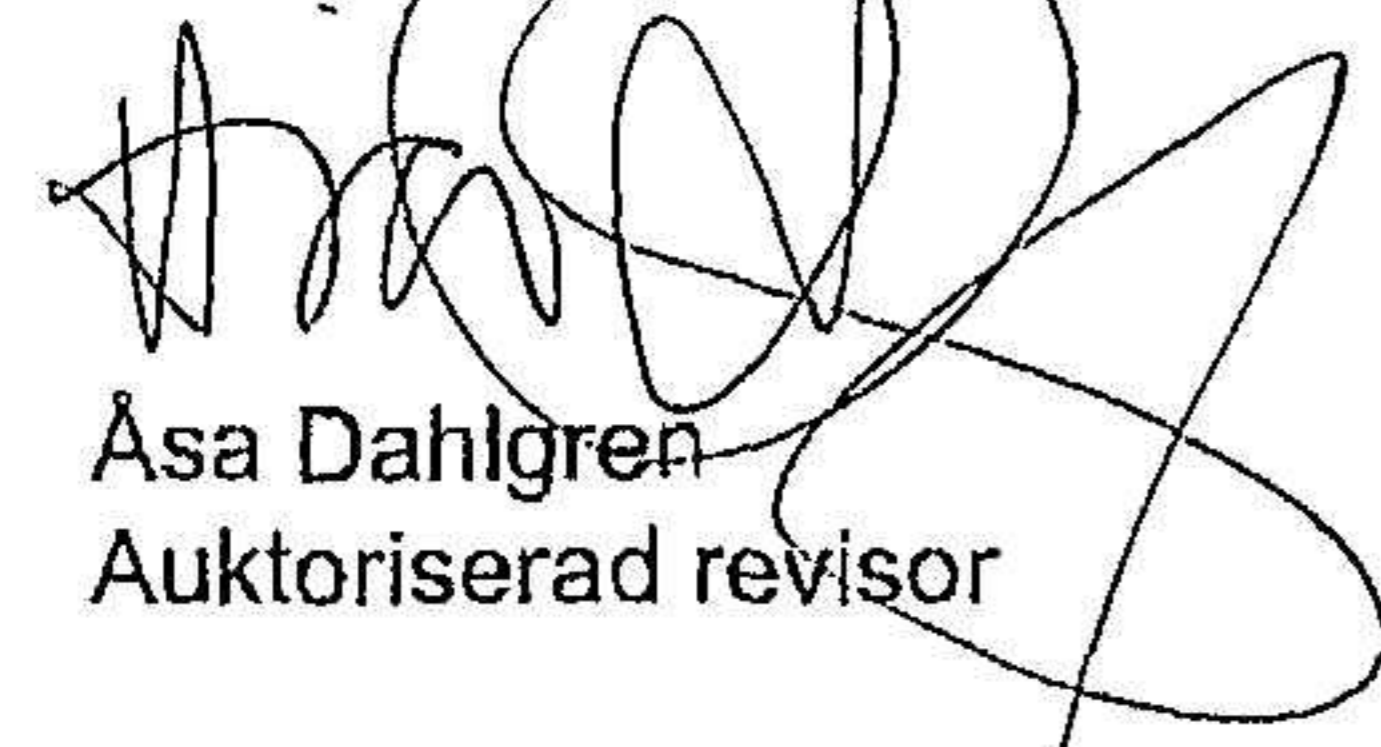
7/5-2024

Tormod Harila 7/5 2024-
Styrelseledamot, ordförande

Bård Harila 7/5 2024-
Styrelseledamot



Min revisionsberättelse har lämnats den 13/5 2024



Åsa Dahlgren
Auktoriserad revisor

Kommentar:

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

2024052702968

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hussborgs Herrgård & Konferens AB
 Org.nr 556669-9384

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hussborgs Herrgård & Konferens AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hussborgs Herrgård & Konferens ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Hussborgs Herrgård & Konferens 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.

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 Hussborgs Herrgård & Konferens AB för räkenskapsåret 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Hussborgs Herrgård & Konferens 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.

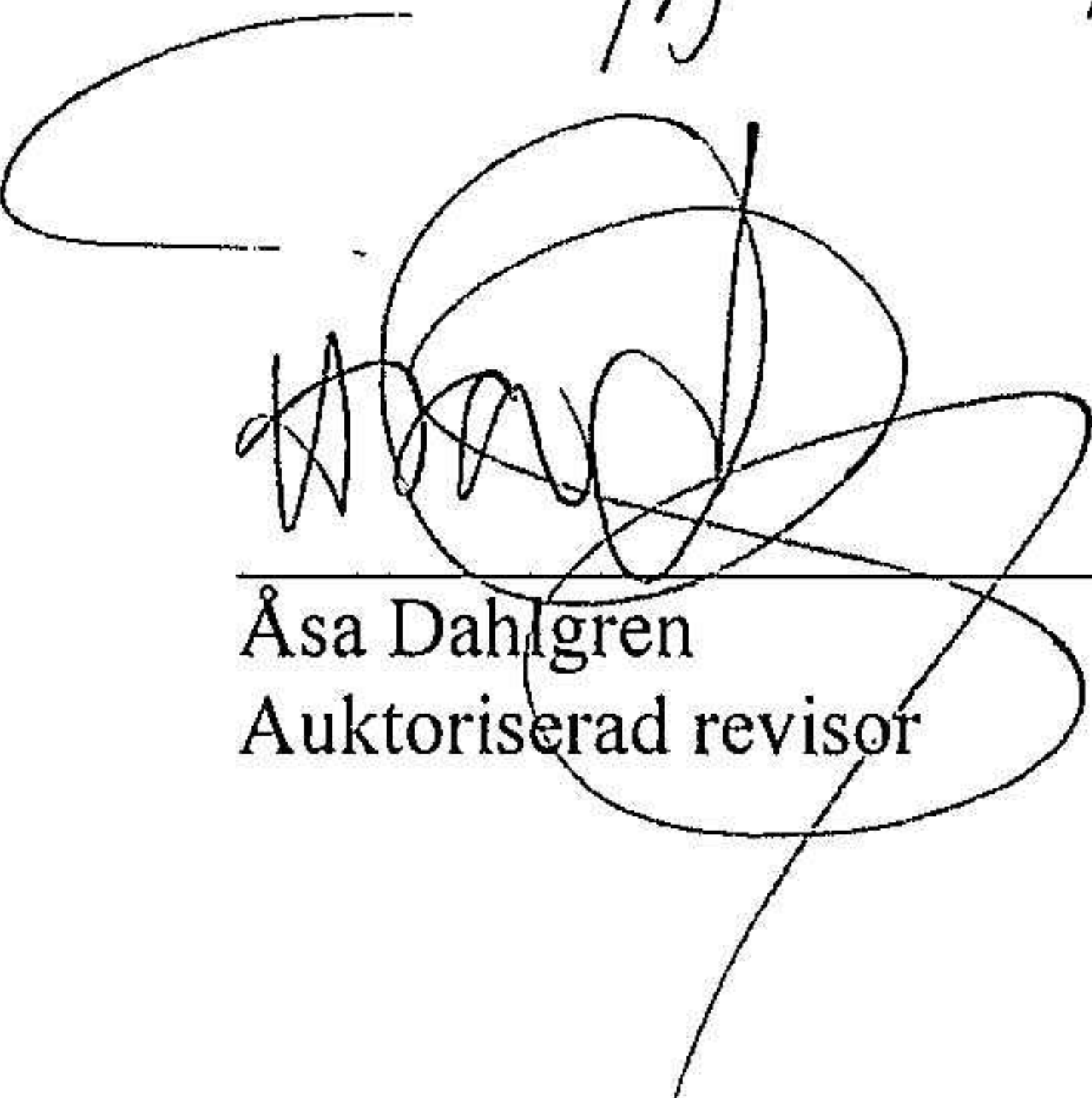
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Umeå 13/5 2024



Åsa Dahlgren
Auktoriserad revisor