

# ÅRSREDOVISNING

för

## Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

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 årsstämman den 25 februari 2025. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2025-02-25



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

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	6 462	7 737	9 653	5 532
Resultat efter finansiella poster	-819	-322	75	155
Soliditet (%)	2,17	2,51	8,53	8,25

Definitioner av nyckeltal, se noter

### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	323 526	-321 587	101 939
Balanseras i ny räkning		-321 587	321 587	0
Erhållna aktieägartillskott		818 000		818 000
Årets resultat			-819 431	-819 431
Belopp vid årets utgång	100 000	819 939	-819 431	100 508
		<b>2024-08-31</b>		<b>2023-08-31</b>
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		1 068 000		250 000

### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	819 938
Årets resultat	-819 431
	<u>507</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>507</u>
	507

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

gob.

3

ulu

# Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

## RESULTATRÄKNING

	Not	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		6 461 752	7 736 609
Övriga rörelseintäkter		34 052	7 166
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>6 495 804</u>	<u>7 743 775</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-2 857 661	-2 991 925
Övriga externa kostnader		-2 161 357	-2 602 503
Personalkostnader	2	-2 165 367	-2 333 804
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-125 183	-132 643
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-7 309 568</u>	<u>-8 060 875</u>
<b>Rörelseresultat</b>		-813 764	-317 100
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		742	118
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 409	-4 605
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>-5 667</u>	<u>-4 487</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-819 431	-321 587
<b>Resultat före skatt</b>		-819 431	-321 587
<b>Årets resultat</b>		<u>-819 431</u>	<u>-321 587</u>

2025030301027

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

**BALANSRÄKNING**

**TILLGÅNGAR**

**Anläggningstillgångar**

**Immateriella anläggningstillgångar**

Goodwill

3

0

0

**Summa immateriella anläggningstillgångar**

0

0

**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

4

35 720

79 080

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

1 175 245

1 257 068

**Summa materiella anläggningstillgångar**

1 210 965

1 336 148

**Summa anläggningstillgångar**

1 210 965

1 336 148

**Omsättningstillgångar**

**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

401 113

442 062

Förskott till leverantörer

0

951

**Summa varulager**

401 113

443 013

**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

50 558

655 359

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

2 268 000

1 464 398

Övriga fordringar

94 696

37 362

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

226 498

35 276

**Summa kortfristiga fordringar**

2 639 752

2 192 395

**Kassa och bank**

Kassa och bank

373 487

54 100

**Summa kassa och bank**

373 487

54 100

**Summa omsättningstillgångar**

3 414 352

2 689 508

**SUMMA TILLGÅNGAR**

4 625 317

4 025 656

2025030301028

# Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

## BALANSRÄKNING

2024-08-31

2023-08-31

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

819 938

323 526

Årets resultat

-819 431

-321 587

Summa fritt eget kapital

507

1 939

Summa eget kapital

100 507

101 939

#### Långfristiga skulder

6

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

2 614 230

1 800 000

Summa långfristiga skulder

2 614 230

1 800 000

#### Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

15 574

1 442

Förskott från kunder

8 050

505

Leverantörsskulder

568 672

590 064

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

52 800

52 800

Skatteskulder

0

5 970

Övriga skulder

696 439

1 034 333

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

569 045

438 603

Summa kortfristiga skulder

1 910 580

2 123 717

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**4 625 317**

**4 025 656**

2025030301029

**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 år5  
20**Noter till resultaträkningen****Not 2 Medelantal anställda****2023/2024****2022/2023***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****2024-08-31****2023-08-31**

Ingående anskaffningsvärden  
Utgående anskaffningsvärden  
Ingående avskrivningar  
Utgående avskrivningar  
Redovisat värde

300 000

300 000

-300 000

-300 000

0

300 000

300 000

-300 000

-300 000

0

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer****2024-08-31****2023-08-31**

Ingående anskaffningsvärden  
Utgående anskaffningsvärden  
Ingående avskrivningar  
Årets avskrivningar  
Utgående avskrivningar  
Redovisat värde

1 279 884

1 279 884

-1 200 804

-43 360

-1 244 164

35 720

1 279 884

1 279 884

-1 149 444

-51 360

-1 200 804

79 080

# Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

## NOTER

Not 5	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	<u>1 764 655</u>	<u>1 764 655</u>
	Utgående anskaffningsvärden	1 764 655	1 764 655
	Ingående avskrivningar	-507 587	-426 304
	Årets avskrivningar	-81 823	-81 283
	Utgående avskrivningar	<u>-589 410</u>	<u>-507 587</u>
	Redovisat värde	1 175 245	1 257 068

Not 6	Långfristiga skulder	2024-08-31	2023-08-31
	Förfaller senare än 5 år	2 205 230	1 800 000

## Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2024-08-31	2023-08-31
	Fastighetsinteckningar	850 000	850 000

Not 8	Definition av nyckeltal
	Soliditet
	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

2025050301031



**NOTER**

2025030301032

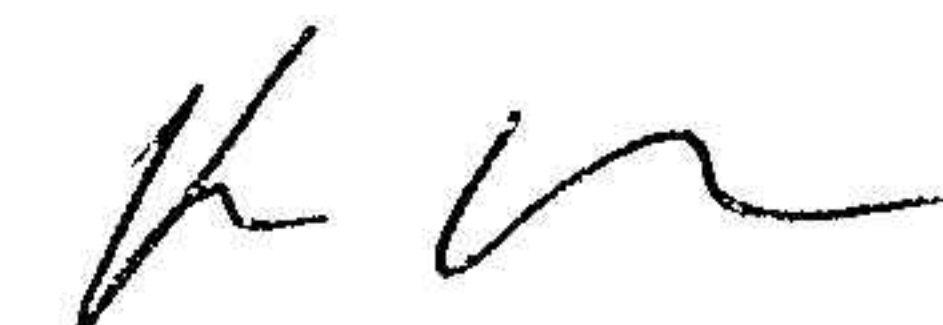
Göteborg  
2025-02-25



Sean Banis  
2025-02-25

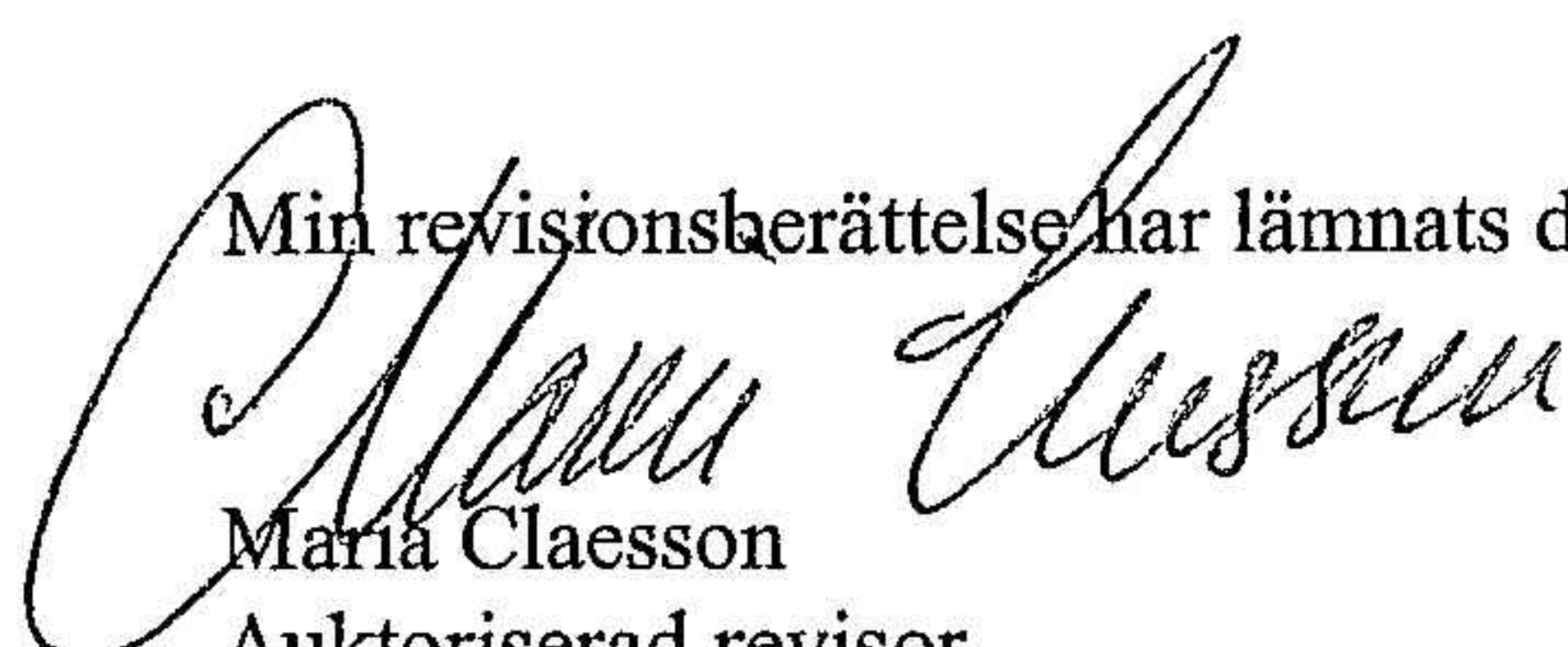


Johan Johansson  
2025-02-25



Henrik Malmberg  
2025-02-25

Min revisionsberättelse har lämnats den 25 februari 2025.



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 2023-09-01 -- 2024-08-31.

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 2024 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 revisionsred 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 2023-09-01 -- 2024-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorers ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Jordhammars Herrgård i Stenungsund 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.

### Revisorers 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.

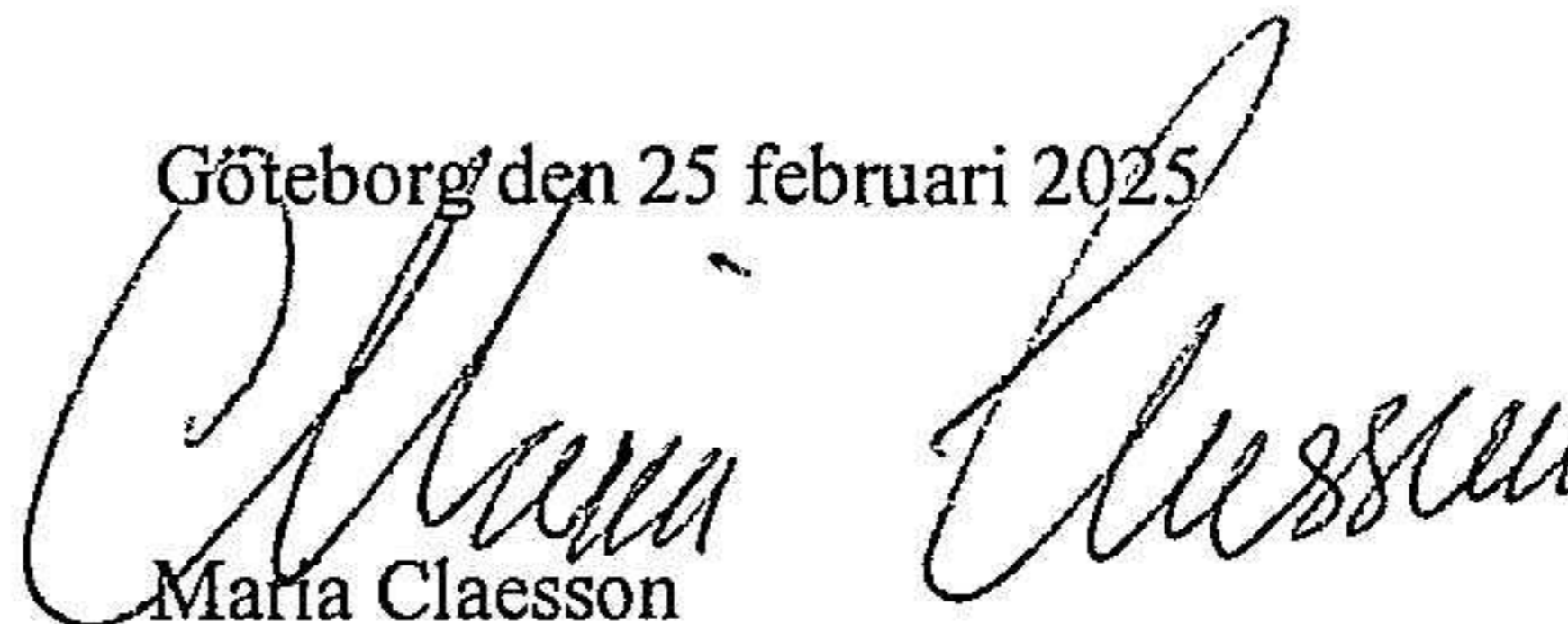
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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.

### Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Göteborg den 25 februari 2025



Maria Claesson

Auktoriserad revisor