

# Årsredovisning

## Herrljunga Hotell & Konferens AB

Organisationsnummer: 556921-7671  
Räkenskapsår: 2022-01-01 - 2022-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Företagets säte: Herrljunga

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-21.

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.

  
Johan Niclas Branmark  
Verkställande direktör  
2023-06-21

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

##### *Verksamhetens art och inriktning*

Bolaget bedriver verksamhet inom hotell, konferens samt restaurang. Målet är att erbjuda hög service till hög kvalitet och anpassa verksamheten till de önskemål som våra lokala företag och konsumenter efterfrågar.

##### *Viktiga förändringar i verksamheten*

Verksamhetsåret 2022 har utvecklats riktigt starkt med rekord i omsättning och lönsamhet. En mer omfattande renovering av verksamhetens lokaler har genomförts under året med mycket lyckat resultat.

##### *Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget*

Bolaget ägs till 100% av Ciboney AB, 556325-1957.

### Flerårsöversikt

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning (kr)	12 217 602	6 427 879	5 308 603	8 931 780
Resultat efter finansiella poster (kr)	1 967 430	-246 114	-120 261	204 806
Balansomslutning (kr)	4 363 124	2 289 628	2 389 539	2 608 393
Soliditet (%)	24,5	47,1	54,1	53,2

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	50 000	691 213	-110 685	630 528
Balanseras i ny räkning		-110 685	110 685	0
Årets resultat			140 848	140 848
Belopp vid årets utgång	50 000	580 528	140 848	771 376



## Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	580 528
Årets resultat	140 848
<b>Summa</b>	<b>721 376</b>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	721 376
<b>Summa</b>	<b>721 376</b>

2023070418783

)

)

)

)

## Resultaträkning

	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	2022-12-31	2021-12-31
	2		
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		12 217 602	6 427 879
Förändring av lager av färdiga varor, av varor under tillverkning och pågående arbeten för annans räkning		-47 517	92 319
Övriga rörelseintäkter		241 680	595 075
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>12 411 765</b>	<b>7 115 273</b>
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-3 434 401	-1 936 376
Övriga externa kostnader		-2 894 568	-2 393 113
Personalkostnader	3	-3 672 053	-2 590 629
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-440 743	-437 644
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-10 441 765</b>	<b>-7 357 762</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 970 000</b>	<b>-242 489</b>
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		109	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 679	-3 625
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		<b>-2 570</b>	<b>-3 625</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 967 430</b>	<b>-246 114</b>
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Lämnade koncernbidrag		-2 000 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		69 000	31 000
Förändring av överavskrivningar		118 595	104 429
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-1 812 405</b>	<b>135 429</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>155 025</b>	<b>-110 685</b>
Skatt på årets resultat		-14 177	0
<b>Årets resultat</b>		<b>140 848</b>	<b>-110 685</b>

2023070418784

)

)

)

)

## Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>	1		
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	4	0	125 409
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>125 409</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	290 521	417 537
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	186 833	326 749
Övriga materiella anläggningstillgångar	7	50 468	67 870
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>527 822</b>	<b>812 156</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>527 822</b>	<b>937 565</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		234 179	281 696
Förskott till leverantörer		175 685	0
<b>Summa varulager m.m.</b>		<b>409 864</b>	<b>281 696</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		185 759	537 047
Fordringar hos koncernföretag		2 607	39 913
Aktuell skattefordran		50 801	70 447
Övriga fordringar		109	135 245
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		90	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		126 334	118 893
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>365 700</b>	<b>901 545</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 059 738	168 822
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>3 059 738</b>	<b>168 822</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 835 302</b>	<b>1 352 063</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>4 363 124</b>	<b>2 289 628</b>

2023070418785

## Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>1</b>		
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		580 528	691 213
Årets resultat		140 848	-110 685
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>721 376</b>	<b>580 528</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>771 376</b>	<b>630 528</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		169 000	238 000
Akkumulerade överavskrivningar		208 401	326 996
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>377 401</b>	<b>564 996</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Förskott från kunder		48 254	32 869
Leverantörsskulder		312 210	280 021
Skulder till koncernföretag		2 047 533	29 830
Övriga skulder		230 747	269 906
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		575 603	481 478
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>3 214 347</b>	<b>1 094 104</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>8</b>	<b>4 363 124</b>	<b>2 289 628</b>

## Noter

### Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

#### *Redovisnings- och värderingsprinciper*

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### *Intäkter*

Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår. Bolagets kundfordringar värderas till de belopp varmed de förväntas inflyta.

#### *Skatter*

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

#### *Leasing*

Bolaget har operationella leasingavtal. Bolagets leasingkostnader kostnadsförs löpande. Leasingkontrakten löper med en avskrivning om 3 år med ett kvarvarande restvärde om 45%.

#### *Redovisningsprinciper immateriella anläggningstillgångar*

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

#### *- Redovisningsprinciper för avskrivningar immateriella anläggningstillgångar*

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet med avdrag för beräknat restvärde om detta bedöms vara väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

#### *- Tillämpade avskrivningstider:*

Goodwill	10 år
----------	-------

#### *Redovisningsprinciper materiella anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

#### *- Redovisningsprinciper för avskrivningar materiella anläggningstillgångar*

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet med avdrag för beräknat restvärde om detta bedöms vara väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

#### *- Tillämpade avskrivningstider:*

Inventarier, verktyg och installationer	10 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10 år

2023070418787

)

)

)

)

*Varulager*

Varulagret har värderats enligt lägsta värdets princip. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

**Not 2. Uppgift om moderföretag och koncernredovisning**

*Närmaste moderföretag som upprättar koncernredovisning*

Namn	Ciboney AB
Organisationsnummer	556325-1957
Säte	Herrljunga

**Not 3. Personal**

	2022-12-31	2021-12-31
Medelantal anställda	5	4

**Not 4. Goodwill**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 254 099	1 254 099
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>1 254 099</b>	<b>1 254 099</b>
Ingående avskrivningar	-1 128 690	-1 003 280
Årets avskrivningar	-125 409	-125 410
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-1 254 099</b>	<b>-1 128 690</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>125 409</b>

**Not 5. Inventarier, verktyg och installationer**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 549 156	1 376 102
Inköp	31 000	173 054
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>1 580 156</b>	<b>1 549 156</b>
Ingående avskrivningar	-1 131 619	-976 702
Årets avskrivningar	-158 016	-154 917
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-1 289 635</b>	<b>-1 131 619</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>290 521</b>	<b>417 537</b>

*ht*

**Not 6. Förbättringsutgifter på annans fastighet**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 399 156	1 399 156
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>1 399 156</b>	<b>1 399 156</b>
Ingående avskrivningar	-1 072 407	-932 491
Årets avskrivningar	-139 916	-139 916
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-1 212 323</b>	<b>-1 072 407</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>186 833</b>	<b>326 749</b>

**Not 7. Övriga materiella anläggningstillgångar**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	87 012	87 012
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>87 012</b>	<b>87 012</b>
Ingående avskrivningar	-19 142	-1 740
Årets avskrivningar	-17 402	-17 402
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-36 544</b>	<b>-19 142</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>50 468</b>	<b>67 870</b>

**Not 8. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Ställda säkerheter för företagets egen räkning</i>		
<i>Övriga ställda säkerheter</i>		
Företagsinteckningar	500 000	500 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>

2023070418789

Herrljunga



Anna Katarina Branmark Hinton  
Styrelseordförande  
2023-06-19



Johan Niclas Branmark  
Verkställande direktör  
2023-06-19

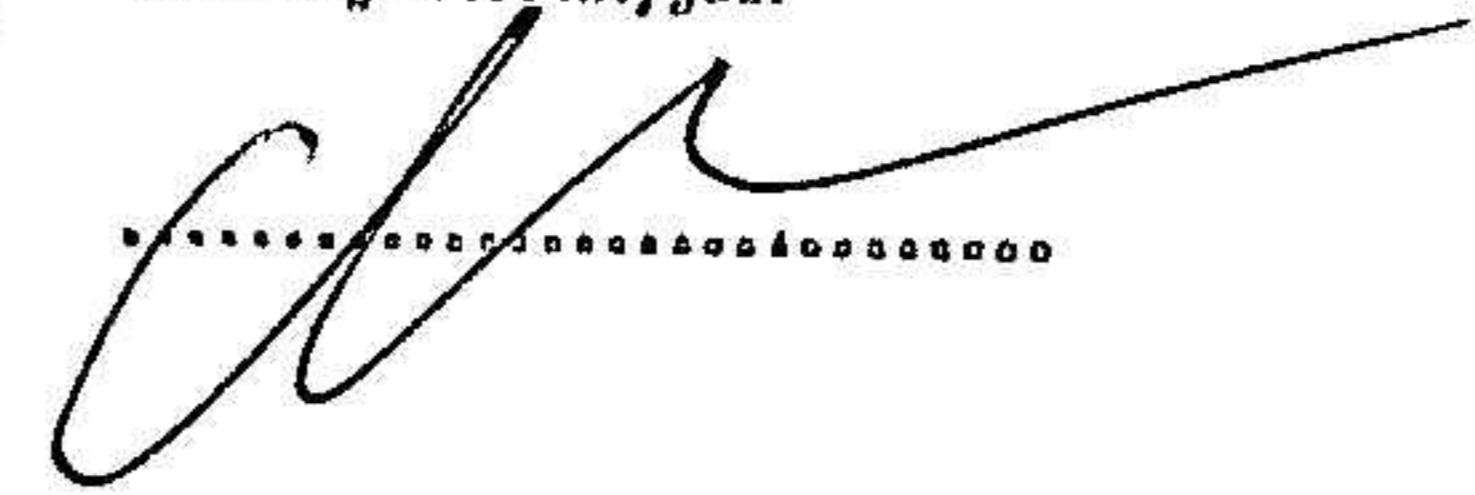
Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-20.



Ulf Borén  
Auktoriserad revisor



Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:



2023070418790

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Herrljunga Hotell och Konferens AB  
Org.nr. 556921-7671

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Hotell och Konferens AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Hotell och Konferens ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Herrljunga Hotell och Konferens AB enligt god revisors sed 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 och verkställande direktörens ansvar*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### *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 revisions sed 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. Risken 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Hotell och Konferens AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Herrljunga Hotell och 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

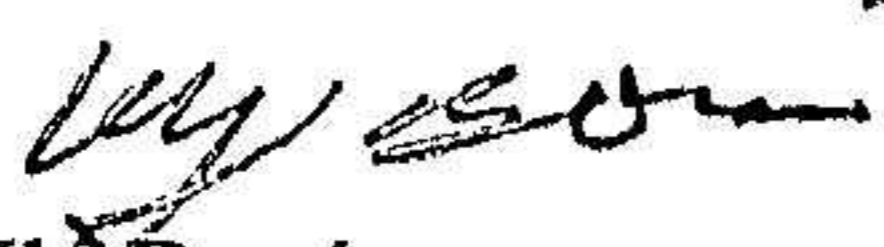
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Göteborg 20/6-2023

  
Ulf Borén  
Auktoriserad revisor



Fotokopians överensstämmelse  
med original intygas:

