

# Årsredovisning

för

## Vänersborgs Hotellfastighet AB

556492-1889

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-22. 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  
2023-12-22

Styrelsen för Vänersborgs Hotellfastighet AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>
Nettoomsättning	720	634	540	630
Resultat efter finansiella poster	228	173	167	55
Soliditet (%)	19,0	19,0	17,4	14,5

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	486 026	148 103	<b>874 129</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			148 103	-148 103	<b>0</b>
Årets resultat				1 378	<b>1 378</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>200 000</b>	<b>40 000</b>	<b>634 129</b>	<b>1 378</b>	<b>875 507</b>

### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 526 238
årets vinst	1 378
	<b>1 527 616</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 527 616
	<b>1 527 616</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Nettoomsättning		719 997	634 375
Övriga rörelseintäkter		0	33 750
		<b>719 997</b>	<b>668 125</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-439 795	-426 156
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-73 384	-73 384
		<b>-513 179</b>	<b>-499 540</b>
<b>Rörelseresultat</b>	2	<b>206 818</b>	<b>168 585</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	292 463	127 769
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-288 312	-128 661
		<b>4 151</b>	<b>-892</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>210 969</b>	<b>167 693</b>
Bokslutsdispositioner		-190 000	0
<b>Resultat före skatt</b>		<b>20 969</b>	<b>167 693</b>
Skatt på årets resultat		-19 591	-19 590
<b>Årets resultat</b>		<b>1 378</b>	<b>148 103</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	2 678 103	2 742 487
Inventarier, verktyg och installationer	6	1 332	10 332
		<b>2 679 435</b>	<b>2 752 819</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	7	6 587 730	6 504 767
		<b>6 587 730</b>	<b>6 504 767</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>9 267 165</b>	<b>9 257 586</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		18 842	17 744
		<b>18 842</b>	<b>17 744</b>
<i>Kassa och bank</i>		7 927	35 882
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>26 769</b>	<b>53 626</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>9 293 934</b>	<b>9 311 212</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		40 000	40 000
		<b>240 000</b>	<b>240 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 526 238	1 378 134
Årets resultat		1 378	148 103
		<b>1 527 616</b>	<b>1 526 237</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 767 616</b>	<b>1 766 237</b>
<b>Avsättningar</b>			
Uppskjuten skatteskuld	8	85 159	65 568
<b>Summa avsättningar</b>		<b>85 159</b>	<b>65 568</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
	9, 10, 11		
Skulder till kreditinstitut		6 507 058	6 666 914
Skulder till koncernföretag		566 463	542 070
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>7 073 521</b>	<b>7 208 984</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
	10		
Skulder till kreditinstitut		154 960	154 960
Leverantörsskulder		17 975	7 895
Aktuella skatteskulder		78 780	79 890
Övriga skulder		13 601	10 674
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		102 322	17 004
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>367 638</b>	<b>270 423</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>9 293 934</b>	<b>9 311 212</b>

## 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, utträngs 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

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	5,46 %	5,63 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	100,00 %	100,00 %

### Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Ränteintäkter, koncernföretag	-292 463 <b>-292 463</b>	-127 769 <b>-127 769</b>

### Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Räntekostnader, övriga	258 485	117 570
Räntekostnader, koncernföretag	24 393	10 628
	<b>282 878</b>	<b>128 198</b>

**Not 5 Byggnader och mark**

	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	6 384 113	6 384 113
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>6 384 113</b>	<b>6 384 113</b>
Ingående avskrivningar	-3 641 626	-3 577 242
Årets avskrivningar	-64 384	-64 384
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-3 706 010</b>	<b>-3 641 626</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 678 103</b>	<b>2 742 487</b>

**Not 6 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	289 436	289 436
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>289 436</b>	<b>289 436</b>
Ingående avskrivningar	-279 104	-270 104
Årets avskrivningar	-9 000	-9 000
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-288 104</b>	<b>-279 104</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 332</b>	<b>10 332</b>

**Not 7 Fordringar hos koncernföretag**

	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	6 504 767	6 436 998
Tillkommande fordringar	272 963	67 769
Avgående fordringar	-190 000	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>6 587 730</b>	<b>6 504 767</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>6 587 730</b>	<b>6 504 767</b>

### Not 8 Uppskjuten skatteskuld

	2023-06-30	2022-06-30
Belopp vid årets ingång	65 568	45 978
Årets avsättningar	19 591	19 590
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>85 159</b>	<b>65 568</b>

### Not 9 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	5 892 114	6 047 074
	<b>5 892 114</b>	<b>6 047 074</b>

### Not 10 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 6.662.018 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-06-30	2022-06-30
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 511 954	6 666 914
	<b>6 511 954</b>	<b>6 666 914</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	154 960	154 960
	<b>154 960</b>	<b>154 960</b>

### Not 11 Skulder till koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående skulder	542 070	534 007
Tillkommande skulder	24 393	10 628
Avgående skulder	0	-2 565
	<b>566 463</b>	<b>542 070</b>

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

Vänersborg 2023-12-22

*Ingemar Ljung*  
Ingemar Ljung