

Årsredovisning för
Ulvsby Herrgård AB
556202-4728

Räkenskapsåret
2021-09-01 - 2022-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Ulvsby Herrgård AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-03-06. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Sunne 2023-03-06


Christer Krönsjö
Ledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Ulvby Herrgård AB, 556202-4728, med säte i Sunne, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter i Sunne Kommun. Bolagets konferensanläggning utarrenderas till det helägda dotterbolaget Länsmansgården i Sunne AB, 559012-6859, vilket bedriver hotell-, konferens- och restaurangrörelse.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2022-08-31	2021-08-31	2020-08-31	2019-08-31	2018-08-31
Nettoomsättning	1 748	1 008	1 380	1 265	1 075
Resultat efter finansiella poster	-233	-315	-1 987	213	111
Soliditet %	4	5	6	6	7

Definitioner: se not

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Tidigare lämnad hyresrabatt till dotterbolaget har upphört under året vilket är orsak till årets högre nettomsättning.

Eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Uppskrivn.- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	220 000	44 000	2 821 289	-2 275 732
Uppskrivningsfond, upplösning			-89 524	89 524
Årets resultat				-187 700
Vid årets slut	220 000	44 000	2 731 765	-2 373 908

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten, kronor 2 373 908, behandlas enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	2 373 908
Summa	2 373 908

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>	<i>2020-09-01- 2021-08-31</i>
Nettoomsättning		1 747 999	1 007 998
Övriga rörelseintäkter	2	38 000	521 170
		<u>1 785 999</u>	<u>1 529 168</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-793 091	-594 261
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-666 846	-711 884
Rörelseresultat		<u>326 062</u>	<u>223 023</u>
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-559 156	-538 301
Resultat efter finansiella poster		<u>-233 094</u>	<u>-315 278</u>
Bokslutsdispositioner	5	-	-25 800
Resultat före skatt		<u>-233 094</u>	<u>-341 078</u>
Skatt på årets resultat		45 394	93 824
Årets resultat		<u>-187 700</u>	<u>-247 254</u>

7

2023032714298

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6	13 818 709	14 160 962
Inventarier, verktyg och installationer	7	625 323	741 286
		<u>14 444 032</u>	<u>14 902 248</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	8	50 000	50 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	9	10 000	10 000
		<u>60 000</u>	<u>60 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>14 504 032</u>	<u>14 962 248</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		599 883	599 883
Aktuell skattefordran		108 537	108 537
Övriga fordringar		-	190 000
		<u>708 420</u>	<u>898 420</u>
Kassa och bank		<u>78 816</u>	<u>323 936</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>787 236</u>	<u>1 222 356</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>15 291 268</u>	<u>16 184 604</u>

✶

2023032714299

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		220 000	220 000
Uppskrivningsfond		2 731 765	2 821 289
Reservfond		44 000	44 000
		<u>2 995 765</u>	<u>3 085 289</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-2 186 208	-2 028 479
Årets resultat		-187 700	-247 254
		<u>-2 373 908</u>	<u>-2 275 733</u>
Summa eget kapital		<u>621 857</u>	<u>809 556</u>
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar	10	25 800	25 800
		<u>25 800</u>	<u>25 800</u>
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		623 705	669 099
		<u>623 705</u>	<u>669 099</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	11	11 620 702	12 435 833
Övriga långfristiga skulder		999 400	999 400
		<u>12 620 102</u>	<u>13 435 233</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		770 966	665 000
Leverantörsskulder		36 346	31 106
Skulder till koncernföretag		73 079	233 079
Skatteskulder		60 500	54 920
Övriga kortfristiga skulder		249 215	149 932
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		209 698	110 879
		<u>1 399 804</u>	<u>1 244 916</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>15 291 268</u>	<u>16 184 604</u>

α

2023032714300

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar med tillägg för uppskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

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, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader, fördelat på komponenter	År
Inventarier, verktyg och installationer	15-50 år
	5-10 år

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag med ägarintresse i

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Erhållna statliga bidrag	38 000	521 170
Summa	38 000	521 170

Not 3 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Räntekostnader, övriga	559 156	538 301
Summa	559 156	538 301

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Förändring avskrivningar utöver plan		25 800
Summa		25 800

Not 6 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	16 176 668	16 176 668
-Nyanskaffningar	208 630	-
Vid årets slut	16 385 298	16 176 668
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-5 568 967	-5 123 297
-Årets avskrivning	-438 132	-445 670
Vid årets slut	-6 007 099	-5 568 967
<i>Akkumulerade uppskrivningar</i>		
-Vid årets början	3 553 261	3 703 512
-Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-112 751	-150 251
-Årets uppskrivningar	-	-
Vid årets slut	3 440 510	3 553 261
Redovisat värde vid årets slut	13 818 709	14 160 962

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 377 939	1 377 939
-Nyanskaffningar		-
	<u>1 377 939</u>	<u>1 377 939</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-636 653	-520 690
-Årets avskrivning	-115 963	-115 963
	<u>-752 616</u>	<u>-636 653</u>
Redovisat värde vid årets slut	625 323	741 286

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	50 000	50 000
-Aktieägartillskott		-
Vid årets slut	<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Akkumulerade nedskrivningar:</i>		
Vid årets slut		
Redovisat värde vid årets slut	50 000	50 000

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Länsmansgården i Sunne AB, 559012-6859	500	100	<u>50 000</u>
			50 000

Not 9 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	10 000	10 000
Redovisat värde vid årets slut	10 000	10 000

Not 10 Akkumulerade överavskrivningar

	2022-08-31	2021-08-31
Inventarier, verktyg och installationer	<u>25 800</u>	<u>25 800</u>
	25 800	25 800

Not 11 Långfristiga skulder

	2022-08-31	2021-08-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	8 536 688	9 775 813
		8

Not 12 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

	2022-08-31	2021-08-31
Ställda säkerheter		
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	12 600 000	12 600 000
Företagsinteckningar	625 000	625 000
Summa ställda säkerheter	13 225 000	13 225 000
Eventualförpliktelser		
Borgensåtagande för dotterbolag	1 916 662	2 000 000

Not 13 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Moringa AB, org nr 556843-7999 med säte i Sunne.

Not 14 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet:

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

*

Underskrifter

Sunne 2023-02-03


Marianne Krönsjö


Christer Krönsjö

Min revisionsberättelse har lämnats den 6 mars 2023


Auktoriserad revisor

2023032714305

0

0

0

0

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ulvsby Herrgård AB
Org.nr. 556202-4728

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ulvsby Herrgård AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ulvsby Herrgård ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ulvsby Herrgård 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 styrelsen 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 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 Ulvsby Herrgård AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ulvsby Herrgård 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 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 revisions sed 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.

Arvika den 6 mars 2023


Lars Johansson