

Årsredovisning

Herrljunga Hotell & Konferens AB

Organisationsnummer: 556921-7671
Räkenskapsår: 2024-01-01 - 2024-12-31

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 2025-05-23.

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

Johan Niclas Branmark
Verkställande direktör
2025-06-12

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver verksamhet inom hotell, konferens och restaurang. Vårt mål är att erbjuda service av högsta kvalitet och att anpassa verksamheten efter de behov och önskemål som finns hos såväl lokala företag som konsumenter.

Viktiga förändringar i verksamheten

Verksamhetsåret 2024 har utvecklats i linje med både våra planer och den rådande konjunkturen.

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

	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning (kr)	13 102 583	14 047 004	12 217 582	6 427 879
Resultat efter finansiella poster (kr)	567 344	1 748 230	1 967 430	-246 114
Balansomslutning (kr)	4 821 498	4 407 473	4 363 124	2 289 628
Soliditet (%)	60,1	55,8	24,5	47,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	50 000	721 376	1 030 537	1 801 913
Balanseras i ny räkning		1 030 537	-1 030 537	0
Årets resultat			302 480	302 480
Belopp vid årets utgång	50 000	1 751 913	302 480	2 104 393

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	1 751 913
Årets resultat	302 480
Summa	2 054 393

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	2 054 393
Summa	2 054 393

Resultaträkning

	Not	2024-01-01	2023-01-01
	1	2024-12-31	2023-12-31
	2		
<i>Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		13 102 583	14 047 004
Förändring av lager av färdiga varor, av varor under tillverkning och pågående arbeten för annans räkning		-11 104	86 604
Övriga rörelseintäkter		400 739	204 847
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		13 492 218	14 338 455
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-4 116 912	-4 261 719
Övriga externa kostnader		-3 365 102	-3 203 470
Personalkostnader	3	-5 218 170	-4 873 693
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-222 034	-248 909
Summa rörelsens kostnader		-12 922 218	-12 587 791
Rörelseresultat		570 000	1 750 664
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		818	1 358
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 474	-3 792
Summa resultat från finansiella poster		-2 656	-2 434
Resultat efter finansiella poster		567 344	1 748 230
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Förändring av periodiseringsfonder		-130 000	-366 000
Förändring av överavskrivningar		-44 402	-83 414
Summa bokslutsdispositioner		-174 402	-449 414
Resultat före skatt		392 942	1 298 816
Skatt på årets resultat		-90 462	-275 032
Övriga skatter		0	6 753
Årets resultat		302 480	1 030 537

Balansräkning

	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	4	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Konst		275 400	0
Inventarier, verktyg och installationer	5	655 947	574 881
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	254 752	147 998
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		0	47 812
Övriga materiella anläggningstillgångar	7	133 200	173 200
Summa materiella anläggningstillgångar		1 319 299	943 891
Summa anläggningstillgångar		1 319 299	943 891
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		309 679	320 783
Summa varulager m.m.		309 679	320 783
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		331 757	437 727
Fordringar hos koncernföretag		3 600	7 623
Övriga fordringar		30 855	6 380
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		150 428	172 039
Summa kortfristiga fordringar		516 640	623 769
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 675 880	2 519 030
Summa kassa och bank		2 675 880	2 519 030
Summa omsättningstillgångar		3 502 199	3 463 582
SUMMA TILLGÅNGAR		4 821 498	4 407 473

Balansräkning

	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 751 913	721 376
Årets resultat		302 480	1 030 537
Summa fritt eget kapital		2 054 393	1 751 913
Summa eget kapital		2 104 393	1 801 913
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		665 000	535 000
Akkumulerade överavskrivningar		336 217	291 815
Summa obeskattade reserver		1 001 217	826 815
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		29 069	49 501
Leverantörsskulder		267 341	350 797
Skulder till koncernföretag		1 891	21 209
Aktuella skatteskulder		271 953	228 527
Övriga skulder		305 767	274 538
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		839 867	854 173
Summa kortfristiga skulder		1 715 888	1 778 745
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8	4 821 498	4 407 473

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

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

	2024-01-01	2023-01-01
	2024-12-31	2023-12-31
Medelantal anställda	8	5

Not 4. Goodwill

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 254 099	1 254 099
Utgående anskaffningsvärden	1 254 099	1 254 099
Ingående avskrivningar	-1 254 099	-1 254 099
Utgående avskrivningar	-1 254 099	-1 254 099
Redovisat värde	0	0

Not 5. Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 986 389	1 580 156
Inköp	190 777	406 233
Utgående anskaffningsvärden	2 177 166	1 986 389
Ingående avskrivningar	-1 411 508	-1 289 635
Årets avskrivningar	-109 711	-121 873
Utgående avskrivningar	-1 521 219	-1 411 508
Redovisat värde	655 947	574 881

Not 6. Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 460 556	1 399 156
Inköp	179 077	61 400
Utgående anskaffningsvärden	1 639 633	1 460 556
Ingående avskrivningar	-1 312 558	-1 212 323
Årets avskrivningar	-72 323	-100 235
Utgående avskrivningar	-1 384 881	-1 312 558
Redovisat värde	254 752	147 998

Not 7. Övriga materiella anläggningstillgångar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	200 000	87 012
Inköp	0	200 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-87 012
Utgående anskaffningsvärden	200 000	200 000
Ingående avskrivningar	-26 800	-36 544
Försäljningar/utrangeringar	0	36 544
Årets avskrivningar	-40 000	-26 800
Utgående avskrivningar	-66 800	-26 800
Redovisat värde	133 200	173 200

Not 8. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2024-12-31	2023-12-31
Ställda säkerheter för företagets egen räkning		
Övriga ställda säkerheter		
Företagsinteckningar	500 000	500 000
Summa ställda säkerheter	500 000	500 000

Anna Katarina Branmark Hinton
Anna Katarina Branmark Hinton
Styrelseordförande
2025-05-23

Johan Niclas Branmark
Johan Niclas Branmark
Verkställande direktör
2025-05-23

Vår revisionsberättelse har lämnats 2025-05-23.

Cedra Väst Kommanditbolag

Lars Olof Patrik Högström
Lars Olof Patrik Högström
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Hotell och Konferens AB för år 2024.

Enligt vår 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 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Hotell och Konferens AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Hotell och Konferens AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Hotell och Konferens AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg

2025-05-23

Cedra Väst Kommanditbolag

Patrik Högström

Patrik Högström

Auktoriserad revisor