

# ÅRSREDOVISNING

för

## Dialog Hotell FH AB

Org.nr. 559156-0411

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

# ÅRSREDOVISNING

för

## Dialog Hotell FH AB

Org.nr. 559156-0411

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Dialog Hotell FH AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 28 juni 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Lidingö 2024-06-28

  
-----  
Shalian Rabky

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

**Verksamheten****Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver hotellverksamhet i Kungälv.

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Hotelsolutions i Stockholm AB, org.nr 556896-6674.

Företaget har sitt säte på Lidingö.

**Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

Styrelsen är medveten om att bolagets aktiekapital är förbrukat till mer än hälften men avser driva verksamheten vidare med personligt ansvar. Kontrollbalansräkning har inte upprättats.

**Flerårsöversikt**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Nettoomsättning	16 712 956	21 188 947	2 861 398	547 675
Resultat efter finansiella poster	-5 765 639	2 206 392	-1 010 779	78 825
Soliditet (%)	-44	0	neg	2

Definitioner av nyckeltal, se noter

**Förändringar i eget kapital**

	<b>Aktiekapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Summa eget kapital</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	-908 282	916 392	58 110
Balanseras i ny räkning		916 392	-916 392	0
Årets resultat			-5 765 639	-5 765 639
Belopp vid årets utgång	50 000	8 110	-5 765 639	-5 707 529

**Resultatdisposition**

Medel att disponera:

Balanserat resultat	8 110
Årets resultat	-5 765 639
	<u>-5 757 529</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	-5 757 529
	<u>-5 757 529</u>

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

# Dialog Hotell FH AB

Org.nr. 559156-0411

## RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		16 712 956	21 188 947
Övriga rörelseintäkter		2 440 760	988 550
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>19 153 716</u>	<u>22 177 497</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-4 419 584	-2 468 508
Övriga externa kostnader		-11 770 903	-9 515 745
Personalkostnader	2	-8 347 001	-7 553 263
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-284 363	-252 942
Övriga rörelsekostnader		-39 730	-301
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-24 861 581</u>	<u>-19 790 759</u>
<b>Rörelseresultat</b>		-5 707 865	2 386 738
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		20 517	480
Räntekostnader och liknande resultatposter		-78 291	-180 826
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>-57 774</u>	<u>-180 346</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-5 765 639	2 206 392
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Lämnade koncernbidrag		0	-1 290 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>0</u>	<u>-1 290 000</u>
<b>Resultat före skatt</b>		-5 765 639	916 392
<b>Årets resultat</b>		<u>-5 765 639</u>	<u>916 392</u>

# Dialog Hotell FH AB

Org.nr. 559156-0411

## BALANSRÄKNING

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	3	550 000	750 000
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>550 000</b>	<b>750 000</b>

##### Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	324 035	366 358
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>324 035</b>	<b>366 358</b>

##### Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5	7 420 578	7 420 578
Andra långfristiga fordringar	6	1 500 000	1 500 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>8 920 578</b>	<b>8 920 578</b>

<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>9 794 613</b>	<b>10 036 936</b>
------------------------------------	--	------------------	-------------------

#### Omsättningstillgångar

##### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		130 121	3 125 636
Fordringar hos koncernföretag		450 026	1 765 700
Övriga fordringar		358 092	173 648
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 988 153	2 022 748
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>2 926 392</b>	<b>7 087 732</b>

##### Kassa och bank

Kassa och bank		347 236	214 759
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>347 236</b>	<b>214 759</b>

<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 273 628</b>	<b>7 302 491</b>
------------------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>13 068 241</b>	<b>17 339 427</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

# Dialog Hotell FH AB

Org.nr. 559156-0411

## BALANSRÄKNING

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### Bundet eget kapital

Aktiekapital

##### Summa bundet eget kapital

##### Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

##### Summa fritt eget kapital

##### Summa eget kapital

#### Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

##### Summa långfristiga skulder

#### Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

Leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag

Skatteskulder

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

##### Summa kortfristiga skulder

#### SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

2023-12-31

2022-12-31

Aktiekapital	50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
Balanserat resultat	8 110	-908 282
Årets resultat	-5 765 639	916 392
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>-5 757 529</b>	<b>8 110</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>-5 707 529</b>	<b>58 110</b>
Övriga skulder till kreditinstitut	100 000	304 411
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>100 000</b>	<b>304 411</b>
Övriga skulder till kreditinstitut	0	652 584
Leverantörsskulder	3 043 747	2 982 790
Skulder till koncernföretag	11 881 572	10 323 385
Skatteskulder	48 043	18 198
Övriga skulder	2 017 490	1 670 268
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 684 918	1 329 681
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>18 675 770</b>	<b>16 976 906</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>13 068 241</b>	<b>17 339 427</b>

**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.

*Immateriella anläggningstillgångar*Tillämpade avskrivningstider:

Goodwill

Antal år

5

*Materiella anläggningstillgångar*Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

5

**Noter till resultaträkningen****Not 2 Medelantal anställda****2023****2022***Medelantal anställda*

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

18

18

**Noter till balansräkningen****Not 3 Goodwill****2023-12-31****2022-12-31**

Ingående anskaffningsvärden

1 000 000

1 000 000

Utgående anskaffningsvärden

1 000 000

1 000 000

Ingående avskrivningar

-250 000

-50 000

Årets avskrivningar

-200 000

-200 000

Utgående avskrivningar

-450 000

-250 000

Redovisat värde

550 000

750 000

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer****2023-12-31****2022-12-31**

Ingående anskaffningsvärden

419 300

0

Inköp

0

419 300

Försäljningar/utrangeringar

-29 960

0

Utgående anskaffningsvärden

389 340

419 300

Ingående avskrivningar

-52 942

0

Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar

72 000

0

Årets avskrivningar

-84 363

-52 942

Utgående avskrivningar

-65 305

-52 942

Redovisat värde

324 035

366 358

# Dialog Hotell FH AB

Org.nr. 559156-0411

## NOTER

<b>Not 5</b>	<b>Andelar i koncernföretag</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	7 420 578	7 293 943
	Inköp	0	126 635
	Utgående anskaffningsvärden	<u>7 420 578</u>	<u>7 420 578</u>
	Redovisat värde	7 420 578	7 420 578

<b>Not 6</b>	<b>Andra långfristiga fordringar</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	<u>1 500 000</u>	<u>1 500 000</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>1 500 000</u>	<u>1 500 000</u>
	Redovisat värde	1 500 000	1 500 000

## Övriga noter

<b>Not 7</b>	<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	0	312 000
	Aktier i dotterföretag	7 420 578	7 420 578

## Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet  
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Lidingö

Shalian Rabky  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den

Filip Branigan  
Auktoriserad revisor

# Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

## Underskrift 1

Namn: Shalian Rabky  
Identifieringsmetod: BankId  
Datum och tid: 2024-06-28 19:37:33 GMT+02:00  
Transaktions-ID: 0608521be3d34b3cb904bf3c8ead5cfd

## Underskrift 2

Namn: Filip Branigan  
Identifieringsmetod: BankId  
Datum och tid: 2024-06-28 20:06:17 GMT+02:00  
Transaktions-ID: 88f44a5af24043dc9ea1011bec532726

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Dialog Hotell FH AB  
Org.nr. 559156-0411

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Dialog Hotell FH AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dialog Hotell FH ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Dialog Hotell FH 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 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 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 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 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 Dialog Hotell FH AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag fyllstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### **Grund för uttalanden**

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorers ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Dialog Hotell FH 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 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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.

### **Anmärkningar**

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets eget kapital hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen har en skyldighet att, enligt 25 kap. 13 § aktiebolagslagen, upprätta en kontrollbalansräkning. Någon kontrollbalansräkning har inte upprättats.

Vid flera tillfällen har avdragen skatt betalats för sent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § ABL. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver kostnadsräntor.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Filip Branigan  
Auktoriserad revisor

# Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

## Underskrift 1

Namn: Filip Branigan  
Identifieringsmetod: BankId  
Datum och tid: 2024-06-28 20:05:14 GMT+02:00  
Transaktions-ID: 0cb8c2760f9d49eba994d2d31d997a89