

# ÅRSREDOVISNING

## för

# Villa Långbers AB

Org.nr. 556794-0613

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	8
-underskrifter	13

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25.

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  
Staffan Malmqvist, Styrelseledamot  
2024-07-11

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### VERKSAMHETEN

#### Verksamhetens art och inriktning

Bolaget ska bedriva hotell- och konferensverksamhet i Tällberg

#### Säte

Företagets säte är Dalarnas län

#### Ägarförhållande

Bolagets ägs till 100 % av Tällberggruppen AB, org.nr 556792-7180

### FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	17 766	16 821	9 540	6 035	14 243
Res. efter finansiella poster	405	1 650	-415	-2 504	11
Balansomslutning	8 868	7 007	6 064	3 654	4 251
Soliditet (%)	22,63	24,03	21	2	4

Definitioner av nyckeltal, se noter

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	278 292	997 119	308 352	1 683 763
Upplösning av fond för utvecklingsutgifter		-84 979	84 979		0
Balanseras i ny räkning			308 352	-308 352	0
Årets resultat				219 898	219 898
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>193 313</u>	<u>1 390 450</u>	<u>219 898</u>	<u>1 903 661</u>

2023-12-31

2022-12-31

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

2 139 832

2 139 832

## RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	1 390 450
årets vinst	<u>219 898</u>
	<b>1 610 348</b>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>1 610 348</u>
	<b>1 610 348</b>

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

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-01-01 2023-12-31</b>	<b>2022-01-01 2022-12-31</b>
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning		17 765 851	16 821 167
Övriga rörelseintäkter		1 306 029	1 795 013
		<u>19 071 880</u>	<u>18 616 180</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-3 156 983	-3 199 933
Handelsvaror		-439 343	-136 240
Övriga externa kostnader		-7 533 079	-6 532 484
Personalkostnader	2	-7 336 173	-6 773 465
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-355 798	-317 060
Övriga rörelsekostnader		-49	0
		<u>-18 821 425</u>	<u>-16 959 182</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>250 455</b>	<b>1 656 998</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		159 950	51
Räntekostnader och liknande resultatposter		-5 007	-6 880
		<u>154 943</u>	<u>-6 829</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>405 398</b>	<b>1 650 169</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av avskrivningar utöver plan		-130 000	0
Lämnade koncernbidrag		0	-1 258 000
		<u>-130 000</u>	<u>-1 258 000</u>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>275 398</b>	<b>392 169</b>
Skatt på årets resultat		-55 500	-83 817
<b>Årets resultat</b>		<u><b>219 898</b></u>	<u><b>308 352</b></u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	193 313	278 292
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	4	149 239	190 887
		<u>342 552</u>	<u>469 179</u>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	275 414	249 781
Inventarier, verktyg och installationer	6	679 532	703 326
Förbättringsutgifter på annans fastighet	7	8 237	14 322
		<u>963 183</u>	<u>967 429</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Fordringar hos koncernföretag	8	1 839 832	1 029 832
Uppskjuten skattefordran	9	427 373	482 873
		<u>2 267 205</u>	<u>1 512 705</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 572 940</b>	<b>2 949 313</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		696 326	507 883
		<u>696 326</u>	<u>507 883</u>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		809 772	836 381
Fordringar hos koncernföretag		1 399 281	835 249
Aktuell skattefordran		10 811	12 240
Övriga fordringar		0	2 035
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		300 847	171 243
		<u>2 520 711</u>	<u>1 857 148</u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>2 077 956</u>	<u>1 692 276</u>
Summa kassa och bank		2 077 956	1 692 276
Summa omsättningstillgångar		5 294 993	4 057 307
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>8 867 933</b>	<b>7 006 620</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Fond för utvecklingsutgifter		<u>193 313</u>	<u>278 292</u>
		293 313	378 292
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		1 390 450	997 119
Årets resultat		<u>219 898</u>	<u>308 352</u>
		1 610 348	1 305 471
<b>Summa eget kapital</b>		<u>1 903 661</u>	<u>1 683 763</u>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		<u>130 000</u>	<u>0</u>
<b>Summa obeskattade reserver</b>		130 000	0

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		157 118	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<u>157 118</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut		4 440	30 000
Förskott från kunder		214 520	319 425
Leverantörsskulder		712 879	1 063 735
Skulder till koncernföretag		498 994	907 234
Övriga skulder		3 460 061	1 115 796
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 786 260	1 886 667
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>6 677 154</u>	<u>5 322 857</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>8 867 933</b>	<b>7 006 620</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### *Fordringar*

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

#### *Övriga tillgångar, avsättningar och skulder*

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### *Intäktsredovisning*

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

#### *Immateriella anläggningstillgångar*

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

## NOTER

### *Varulager*

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet, beräknat enligt först-in-först-ut, och nettoförsäljningsvärde. Nettoförsäljningsvärdet har beräknats till försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad, varmed hänsyn har tagits till inkurans.

### *Inkomstskatt*

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	11,00	11,00
Not 3	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	1 027 570	897 570
	Försäljningar/utrangeringar	0	130 000
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 027 570</b>	<b>1 027 570</b>
	Ingående avskrivningar	-749 278	-675 132
	Försäljningar/utrangeringar	-84 979	-74 146
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-834 257</b>	<b>-749 278</b>
	<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>193 313</b>	<b>278 292</b>

## NOTER

Not 4	Koncessioner, patent, licenser, varumärken m.m.	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	208 240	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	208 240
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>208 240</b>	<b>208 240</b>
	Ingående avskrivningar	-17 353	0
	Försäljningar/utrangeringar	-41 648	-17 353
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-59 001</b>	<b>-17 353</b>
	<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>149 239</b>	<b>190 887</b>
Not 5	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	300 000	300 000
	Inköp	58 704	0
	Försäljningar/utrangeringar	1	0
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>358 705</b>	<b>300 000</b>
	Ingående avskrivningar	-50 219	-20 219
	Årets avskrivningar	-33 072	-30 000
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-83 291</b>	<b>-50 219</b>
	<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>275 414</b>	<b>249 781</b>

## NOTER

Not 6	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	703 326	284 525
	Inköp	166 520	0
	Försäljningar/utrangeringar	-190 314	418 801
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<u>679 532</u>	<u>703 326</u>
	Ingående avskrivningar	0	
	Försäljningar/utrangeringar	190 876	189 477
	Årets avskrivningar	-190 876	-189 477
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Utgående redovisat värde</b>	<u>679 532</u>	<u>703 326</u>
Not 7	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	60 843	60 843
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<u>60 843</u>	<u>60 843</u>
	Ingående avskrivningar	-46 521	-40 437
	Försäljningar/utrangeringar	-6 085	-6 084
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<u>-52 606</u>	<u>-46 521</u>
	<b>Utgående redovisat värde</b>	<u>8 237</u>	<u>14 322</u>
Not 8	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	1 029 832	989 832
	Tillkommande	810 000	450 000
	Avgående	0	-410 000
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<u>1 839 832</u>	<u>1 029 832</u>
	<b>Utgående redovisat värde</b>	<u>1 839 832</u>	<u>1 029 832</u>

## NOTER

Not 9	Uppskjuten skatt	2023-12-31		2022-12-31	
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran
	Underskottsavdrag	2 344 046	<u>427 373</u>	2 074 624	<u>482 873</u>
			427 373		482 873

Not 10	Ställda säkerheter	2023-12-31		2022-12-31	
	Företagsinteckningar för företagets egen räkning		1 200 000		1 200 000
	Summa ställda säkerheter		<u>1 200 000</u>		<u>1 200 000</u>

### Not 11 Definition av nyckeltal

Soliditet  
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Villa Långbers AB  
Org.nr. 556794-0613

TÄLLBERG

Staffan Malmqvist  
Staffan Malmqvist

2024-06-25

Vår revisionsberättelse har lämnats den 25 juni 2024

Edlund & Partners AB

Jens Edlund  
Jens Edlund  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Villa Långbers AB , org.nr 556794-0613

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Villa Långbers AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villa Långbers ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Villa Långbers 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 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***

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 revisionsred 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 vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**

### ***Uttalanden***

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Villa Långbers AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### ***Grund för uttalanden***

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Villa Långbers AB enligt god revisorsred 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 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***

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 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.

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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

TÄLLBERG  
2024-06-25

Edlund & Partners AB

*Jens Edlund*

Jens Edlund

Auktoriserad revisor