

Årsredovisning

för

Hennickehammars Herrgård AB

556435-1160

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hennickehammars Herrgård AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-04-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Filipstad 2023-04-28



Petra Fagrell Jansson

Årsredovisning
för
Hennickehammars Herrgård AB
556435-1160
Räkenskapsåret
2022

Styrelsen och verkställande direktören för Hennickehammars Herrgård AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av hotell- och restaurangverksamhet.

Företaget har sitt säte i Filipstad.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen och ledningen övervakar utvecklingen kring den pågående konflikten i Ukraina. För närvarande är det svårt att bedöma direkta effekter för bolagets verksamhet.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	27 203	20 290	14 373	21 631
Resultat efter finansiella poster	856	1 936	-1 512	336
Soliditet (%)	13,8	12,2	6,5	11,0

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	462 846	20 000	1 017 798	1 136 096	2 736 740
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:						
Balanseras i ny räkning				1 136 096	-1 136 096	0
Förändr. av uppskrivningsfond		-19 530		19 530		0
Årets resultat					222 870	222 870
Belopp vid årets utgång	100 000	443 316	20 000	2 173 424	222 870	2 959 610

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 173 423
årets vinst	222 870
	2 396 293
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	200 000
i ny räkning överföres	2 196 293
	2 396 293

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		27 202 841	20 289 734
Övriga rörelseintäkter		882 643	2 378 963
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		28 085 484	22 668 697
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-4 807 404	-3 735 248
Övriga externa kostnader		-7 630 989	-5 920 066
Personalkostnader	2	-13 182 705	-9 711 145
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-998 580	-906 427
Summa rörelsekostnader		-26 619 678	-20 272 887
Rörelseresultat		1 465 806	2 395 810
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	30 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		103	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-609 631	-489 706
Summa finansiella poster		-609 528	-459 706
Resultat efter finansiella poster		856 278	1 936 104
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		-298 000	-475 000
Förändringar av överavskrivningar		-158 735	-29 293
Summa bokslutsdispositioner		-456 735	-504 293
Resultat före skatt		399 543	1 431 811
Skatter			
Skatt på årets resultat		-176 673	-295 715
Årets resultat		222 870	1 136 096

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	19 354 263	20 177 824
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 070 601	394 814
Summa materiella anläggningstillgångar		20 424 864	20 572 638
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	30 000	60 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	10 000	10 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		40 000	70 000
Summa anläggningstillgångar		20 464 864	20 642 638
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		535 988	650 565
Summa varulager		535 988	650 565
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 874 465	1 424 141
Övriga fordringar		558 651	244 440
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		151 657	140 645
Summa kortfristiga fordringar		2 584 773	1 809 226
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		3 372 868	2 670 752
Summa kassa och bank		3 372 868	2 670 752
Summa omsättningstillgångar		6 493 629	5 130 543
SUMMA TILLGÅNGAR		26 958 493	25 773 181

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Uppskrivningsfond

443 316

462 846

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

563 316

582 846

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 173 423

1 017 798

Årets resultat

222 870

1 136 096

Summa fritt eget kapital

2 396 293

2 153 894

Summa eget kapital

2 959 609

2 736 740

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

773 000

475 000

Akkumulerade överavskrivningar

188 028

29 293

Summa obeskattade reserver

961 028

504 293

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

7, 8

15 732 634

15 746 642

Övriga skulder

0

1 202 394

Summa långfristiga skulder

15 732 634

16 949 036

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

8

1 156 008

1 000 008

Förskott från kunder

22 258

42 690

Leverantörsskulder

1 449 128

1 004 906

Skatteskulder

524 193

311 808

Övriga skulder

2 062 757

1 691 302

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 090 878

1 532 398

Summa kortfristiga skulder

7 305 222

5 583 112

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

26 958 493

25 773 181

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	33-50 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-7 år

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 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	23	20

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 257 839	17 257 839
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 257 839	17 257 839
Ingående avskrivningar	-9 847 626	-9 381 950
Årets avskrivningar	-465 676	-465 676
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 313 302	-9 847 626
Ingående uppskrivningar	12 767 611	13 125 496
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-357 885	-357 885
Utgående ackumulerade uppskrivningar	12 409 726	12 767 611
Utgående redovisat värde	19 354 263	20 177 824

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 784 748	5 588 308
Inköp	850 806	196 440
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 635 554	5 784 748
Ingående avskrivningar	-5 389 934	-5 307 068
Årets avskrivningar	-175 019	-82 866
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 564 953	-5 389 934
Utgående redovisat värde	1 070 601	394 814

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	60 000	60 000
Försäljningar	-30 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 000	60 000
Utgående redovisat värde	30 000	60 000

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 000	10 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 000	10 000
Utgående redovisat värde	10 000	10 000

Not 7 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	12 362 000	12 000 000
	12 362 000	12 000 000

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 16 888 642 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	15 732 634	15 746 642
	15 732 634	15 746 642
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 156 008	1 000 008
	1 156 008	1 000 008

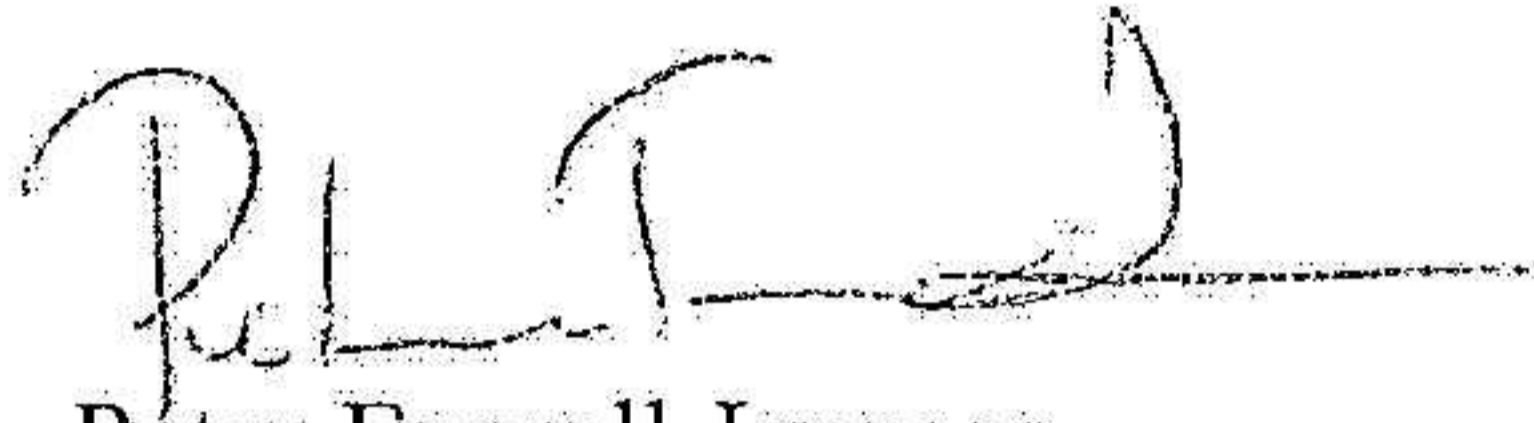
Not 9 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	3 900 000	3 900 000
Fastighetsinteckning	22 250 000	22 250 000
	26 150 000	26 150 000

2023062716524

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

Filipstad 2023-04-28



Petra Fagrell Jansson
VD

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-04-28



Martin Myhr
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hennickehammars Herrgård AB, org.nr 556435-1160

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hennickehammars Herrgård AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hennickehammars Herrgård ABs finansiella ställning per den 31 december 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 för Hennickehammars Herrgård AB.

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 Hennickehammars 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 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.

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 och verkställande direktörens förvaltning för Hennickehammars Herrgård AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Henniehammars 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 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. Den 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

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
- 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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Karlstad den 28 april 2023.



Martin Myhr
Auktoriserad revisor