

Årsredovisning
för
Hotell Gyllenheim Vänersborg AB
556788-1841

Räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-10.
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:

Ingemar Ljung, Styrelseledamot
2024-12-13

Styrelsen för Hotell Gyllenheim Vänersborg AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver hotell- och konferensverksamhet i Strand Hotell samt Arena Hotell i hyrda lokaler i Vänersborg.

Bolaget ägs till 100% av Korseberg Invest AB, org nr 559389-0337.

Företaget har sitt säte i Vänersborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I januari 2024 köpte Korseberg Invest AB, org nr 559389-0337 100% av aktierna i detta bolag av S.I.L. Invest AB, org nr 556703-5463. Samtidigt köptes verksamheten i Strand Hotell samt Vänersborgs vandrarhem från Kanalhotellet i Vänersborg AB, org nr 556592-6044

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	7 780	5 063	3 133	1 229
Resultat efter finansiella poster	59	24	-785	579
Soliditet (%)	22	31	10	55

Ökning av omsättning mot föregående år beror på att det från januari 2024 finns tre verksamheter i bolaget.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	15 584	654 981	770 565
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		654 981	-654 981	0
Årets resultat			12 566	12 566
Belopp vid årets utgång	100 000	670 565	12 566	783 131

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 450.000 kr (450.000 kr).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	670 565
årets vinst	12 566
	683 131
disponeras så att i ny räkning överföres	683 131
	683 131

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

Resultaträkning	Not	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Nettoomsättning		7 779 665	5 063 369
Övriga rörelseintäkter		48 683	162 498
		7 828 348	5 225 867
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 402 471	-522 165
Övriga externa kostnader		-2 685 987	-4 660 029
Personalkostnader		-2 659 380	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-34 352	-28 162
		-7 782 190	-5 210 356
Rörelseresultat	2	46 158	15 511
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	23 317	12 419
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-10 310	-3 754
		13 007	8 665
Resultat efter finansiella poster		59 165	24 176
Bokslutsdispositioner		-42 232	631 000
Resultat före skatt		16 933	655 176
Skatt på årets resultat		-4 367	-195
Årets resultat		12 566	654 981

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	196 232	30 584
		196 232	30 584
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	6	0	1 510 133
Andra långfristiga fordringar	7	1 390 560	1 700
		1 390 560	1 511 833
Summa anläggningstillgångar		1 586 792	1 542 417
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		101 559	49 589
		101 559	49 589
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		592 624	230 664
Övriga fordringar		0	46 996
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		567 607	400 937
		1 160 231	678 597
<i>Kassa och bank</i>		898 522	239 609
Summa omsättningstillgångar		2 160 312	967 795
SUMMA TILLGÅNGAR		3 747 104	2 510 212

Balansräkning

Not

2024-06-30

2023-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

670 565

15 584

Årets resultat

12 566

654 981

683 131

670 565

Summa eget kapital

783 131

770 565

Obeskattade reserver

42 232

0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

878 845

68 455

Skulder till koncernföretag

0

358 459

Aktuella skatteskulder

4 562

195

Övriga skulder

820 520

500 000

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 217 814

812 538

Summa kortfristiga skulder

2 921 741

1 739 647

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 747 104

2 510 212

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	5-8 år
---	--------

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

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 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	0,23 %	72,51 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	0 %	0 %

Under första halvan av året hyrdes personal in från ett systerbolag i den koncern bolaget då tillhörde.

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Ränteintäkter från intressebolag	25 029	0
Ränteintäkter från koncernföretag	0	12 168
Övriga ränteintäkter	90	251
	25 119	12 419

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Räntekostnader till intresseföretag	10 248	0
Övriga räntekostnader	62	3 754
	10 310	3 754

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 799 544	1 799 544
Inköp	200 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 999 544	1 799 544
Ingående avskrivningar	-1 768 960	-1 740 798
Årets avskrivningar	-34 352	-28 162
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 803 312	-1 768 960
Utgående redovisat värde	196 232	30 584

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 510 133	528 315
Tillkommande fordringar	0	982 668
Avgående fordringar	0	-850
Omklassificeringar	-1 510 133	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	1 510 133
Utgående redovisat värde	0	1 510 133

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 700	2 700
Omklassificeringar	1 510 133	0
Avgående fordringar	-1 395 000	-1 000
Tillkommande fordringar	1 273 727	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 390 560	1 700
Utgående redovisat värde	1 390 560	1 700

Not 8 Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
	1 000 000	1 000 000

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

Vänersborg 2024-12-10

Ingemar Ljung
Ingemar Ljung

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-12-10

SA Revision AB

Pär Källeskog Hesselmark
Pär Källeskog Hesselmark
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell Gyllenheim Vänersborg AB

Org.nr 556788-1841

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Gyllenheim Vänersborg AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Gyllenheim Vänersborg ABs finansiella ställning per den 30 juni 2024 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 Hotell Gyllenheim Vänersborg 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 lämpligt, 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.

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Hotell Gyllenheim Vänersborg AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Hotell Gyllenheim Vänersborg 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 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

2024-12-10

Pär Källeskog Hesselmark
Pär Källeskog Hesselmark
Auktoriserad revisor