

Årsredovisning

New Gold Dream AB

559143-4179

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-24. 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:
Mats Fogelkvist, Verkställande direktör
2024-06-24

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget äger och förvalta värdepapper, aktier i dotterbolag samt bedriver fastighetsförvaltning. Företaget har sitt säte i Hudiksvalls kommun.

Bolaget äger samtliga aktier i dotterbolaget 556872-8033, Swedish Farmhouse AB samt i dotterbolaget 556874-8395, Crossfell AB.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	453	378	0	0
Resultat efter finansiella poster	-207	-171	154	-12
Soliditet %	17	15	88	97
Balansomslutning	5 509	5 900	1 030	915

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	858 126	-382	907 744
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		-382	382	0
- Årets resultat			3 092	3 092
- Belopp vid årets utgång	50 000	857 744	3 092	910 836

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	857 744
Årets resultat	3 092
<i>Summa</i>	860 836

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	860 836
<i>Summa</i>	860 836

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	452 798	378 047
Övriga rörelseintäkter	0	82 167
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	452 798	460 214
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-387 511	-435 369
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-80 786	-56 367
Summa rörelsekostnader	-468 297	-491 736
Rörelseresultat	-15 499	-31 522
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3 654	148
Räntekostnader och liknande resultatposter	-195 563	-139 508
Summa finansiella poster	-191 909	-139 360
Resultat efter finansiella poster	-207 408	-170 882
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	210 500	170 500
Summa bokslutsdispositioner	210 500	170 500
Resultat före skatt	3 092	-382
Årets resultat	3 092	-382

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	4 452 441	4 532 527
Inventarier, verktyg och installationer	3	41 330	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		4 493 771	4 532 527
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	649 399	649 399
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		649 399	649 399
Summa anläggningstillgångar		5 143 170	5 181 926
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		0	86 663
Övriga fordringar		24 717	274 521
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	102 615
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		24 717	463 799
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		341 219	254 248
<i>Summa kassa och bank</i>		341 219	254 248
Summa omsättningstillgångar		365 936	718 047
SUMMA TILLGÅNGAR		5 509 106	5 899 973

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	857 744	858 126
Årets resultat	3 092	-382
<i>Summa fritt eget kapital</i>	860 836	857 744
Summa eget kapital	910 836	907 744
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	0	1 489 283
Övriga skulder till kreditinstitut	5, 6	2 700 000
Skulder till koncernföretag		1 200 822
Summa långfristiga skulder	3 900 822	4 309 283
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6	120 000
Leverantörsskulder		0
Skulder till koncernföretag		19 607
Skatteskulder		28 872
Övriga skulder		427 097
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		101 872
Summa kortfristiga skulder	697 448	682 946
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 509 106	5 899 973

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Koncernuppgifter

Företaget är moderbolag till Swedish Farmhouse AB och Crossfell AB men upprättar ej koncernredovisning enligt ÄRL 7 kap 3§.

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Byggnader och mark	2	50
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 588 894	-
Inköp	-	4 588 894
Utgående anskaffningsvärden	4 588 894	4 588 894
Årets avskrivningar	80 086	56 367

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	42 030	-
Utgående anskaffningsvärden	42 030	-
Årets avskrivningar	700	-

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	649 399	649 399
Utgående anskaffningsvärden	649 399	649 399
Redovisat värde	649 399	649 399

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	2 220 000	2 340 000

Not 6	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2023-12-31	2022-12-31
--------------	--	-------------------	-------------------

Företagets banklån som uppgår till 2 820 000 kr (2 940 000 kr) har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 2 700 000 2 820 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 120 000 120 000

Not 7	Eventualförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
--------------	------------------------------	-------------------	-------------------

Borgensförbindelser för koncernföretag 1 432 500 82 500

Not 8	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
--------------	---------------------------	-------------------	-------------------

Fastighetsinteckningar 3 000 000 3 000 000

Summa ställda säkerheter 3 000 000 3 000 000

UNDERSKRIFTER

Delsbo

Mats Fogelkvist

Mats Fogelkvist
Verkställande direktör
2024-06-24

Josefine Fogelkvist

Josefine Fogelkvist
Vice VD
2024-06-24

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-06-24

Elisabeth Björstedt

Elisabeth Björstedt
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i New Gold Dream AB, org.nr 559143-4179

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för New Gold Dream AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av New Gold Dream 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 New Gold Dream 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2022 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för år 2023 har därmed inte utförts.

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

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 New Gold Dream AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till New Gold Dream AB enligt god revisorsred 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.

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, 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 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 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.

Hudiksvall
2024-06-24

Elisabeth Björstedt
Elisabeth Björstedt
Auktoriserad revisor