

Årsredovisning
för
Herrgårdshotell Dalsland AB
556764-4926
Räkenskapsåret
2023

Årsredovisning
för
Herrgårdshotell Dalsland AB
556764-4926
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herrgårdshotell Dalsland AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Dals Långed den 26 juni 2024



Lei Huang

Styrelsen för Herrgårdshotell Dalsland AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023. 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

Bolaget bedriver hotell och restaurang samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är moderbolag till Bengtsfors utvecklings AB (556675-4601). Koncernredovisning har ej upprättats i enlighet med ÅRL7 kap 3 då koncernen är en mindre koncern.

Företaget har sitt säte i Solna.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	12 988	12 727	10 877	4 884
Resultat efter finansiella poster	867	748	-609	-264
Soliditet (%)	36,0	25,9	5,6	13,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	349 607	748 035	1 197 642
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-748 035	748 035	0
Årets resultat			629 123	629 123
Belopp vid årets utgång	100 000	-398 428	2 125 193	1 826 765

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 430 000 sek 

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 097 641
årets vinst	629 123
	1 726 764
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 726 764
	1 726 764

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		12 988 195	12 727 429
Övriga rörelseintäkter		-246 229	471 682
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		12 741 966	13 199 111
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 589 665	-2 952 967
Övriga externa kostnader		-2 925 871	-2 667 147
Personalkostnader	2	-6 232 512	-6 714 966
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-127 835	-110 930
Övriga rörelsekostnader		0	-13
Summa rörelsekostnader		-11 875 883	-12 446 023
Rörelseresultat		866 083	753 088
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 694	53
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 631	-5 106
Summa finansiella poster		1 063	-5 053
Resultat efter finansiella poster		867 146	748 035
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-233 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-233 000	0
Resultat före skatt		634 146	748 035
Skatter			
Skatt på årets resultat		-5 023	0
Årets resultat		629 123	748 035

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

361 917

253 808

Förbättringsutgifter på annans fastighet

4

213 160

228 384

Summa materiella anläggningstillgångar

575 077

482 192

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5

1 966 289

1 966 289

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 966 289

1 966 289

Summa anläggningstillgångar

2 541 366

2 448 481

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

292 349

294 094

Summa varulager

292 349

294 094

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

485 892

814 632

Övriga fordringar

45 233

11 519

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

0

66 112

Summa kortfristiga fordringar

531 125

892 263

Kassa och bank

Kassa och bank

1 702 620

994 247

Summa kassa och bank

1 702 620

994 247

Summa omsättningstillgångar

2 526 094

2 180 604

SUMMA TILLGÅNGAR

5 067 460

4 629 085

MW

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 097 641

349 606

Årets resultat

629 123

748 035

Summa fritt eget kapital

1 726 764

1 097 641

Summa eget kapital

1 826 764

1 197 641

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

172 076

0

Övriga skulder

1 499 669

1 823 810

Summa långfristiga skulder

1 671 745

1 823 810

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

0

32 807

Förskott från kunder

415 254

551 630

Leverantörsskulder

334 630

161 288

Skatteskulder

-13 217

27 789

Övriga skulder

536 935

256 975

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

295 349

577 145

Summa kortfristiga skulder

1 568 951

1 607 634

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 067 460

4 629 085

bw

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: 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	15	15

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 299 570	2 104 570
Inköp	220 720	195 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 520 290	2 299 570
Ingående avskrivningar	-2 045 762	-1 949 660
Årets avskrivningar	-112 611	-96 102
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 158 373	-2 045 762
Utgående redovisat värde	361 917	253 808

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	296 547	296 547
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	296 547	296 547
Ingående avskrivningar	-68 163	-53 335
Årets avskrivningar	-15 224	-14 828
Utgående ackumulerade avskrivningar	-83 387	-68 163
Utgående redovisat värde	213 160	228 384

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 966 289	1 966 289
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 966 289	1 966 289
Utgående redovisat värde	1 966 289	1 966 289

2024-06-26

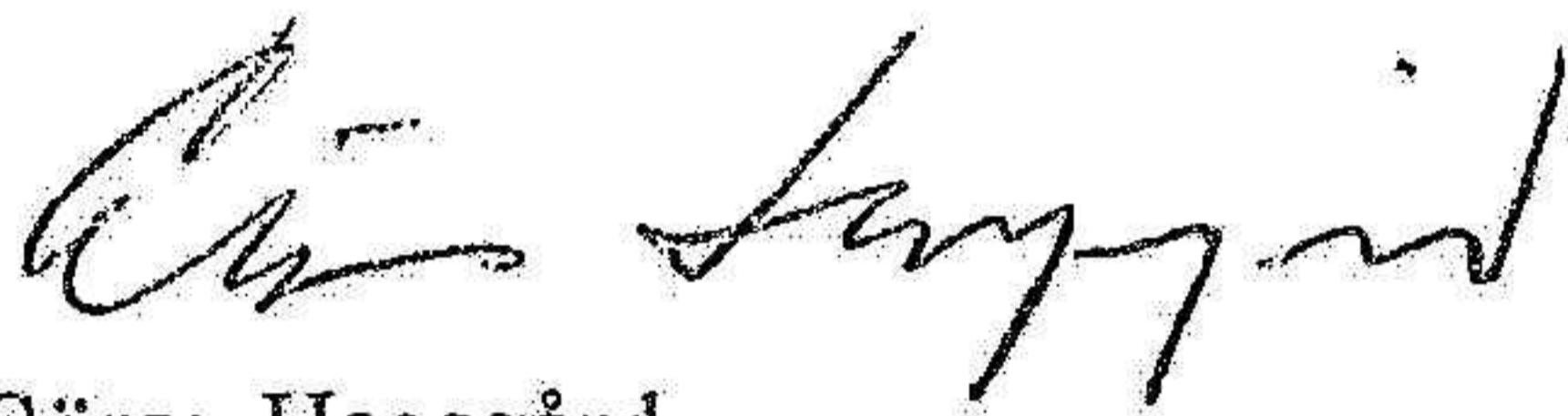


Lei Huang
Verkställande direktör



Erika Gustavsson Huang
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 26 juni 2024



Göran Hagsgård
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrgårdshotell Dalsland AB
Org.nr 556764-4926

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herrgårdshotell Dalsland AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrgårdshotell Dalsland ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Herrgårdshotell Dalsland 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 revisions sed 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 Herrgårdshotell Dalsland AB för räkenskapsåret 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 Herrgårdshotell Dalsland 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:

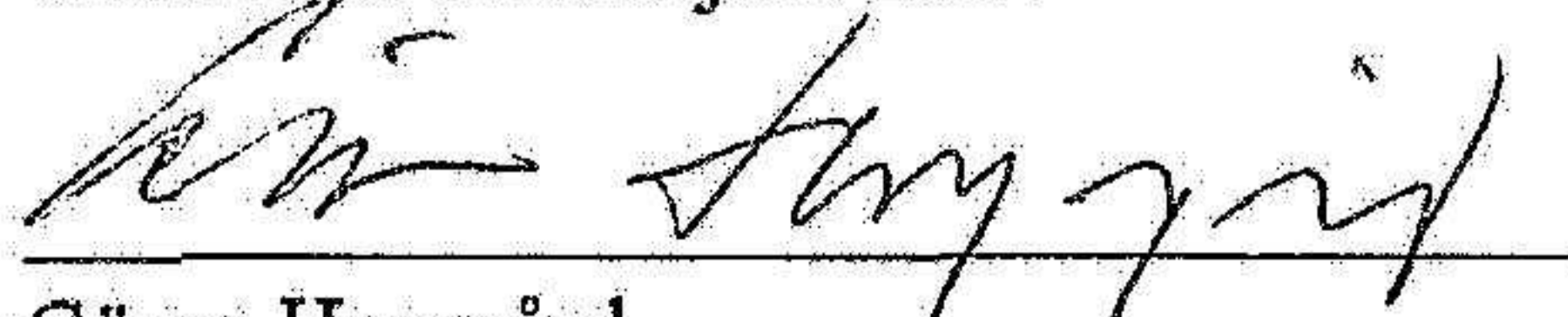
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

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.

Uddevalla den 26 juni 2024



Göran Hagsgård
Godkänd revisor